

# JÁSZBERÉNY VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

## ELŐTERJESZTÉSEK FEDŐLAPJA



Az előterjesztés címe, tárgya:	Előterjesztés a Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására
Az előterjesztő megnevezése:	Budai Lóránt polgármester
Az előterjesztés Képviselő-testület általi tárgyalásának időpontja:	2024. február 14.
Mellékletek száma:	40 db
Mellékletek megnevezése:	a rendelet mellékletei
Feladatot jelent:	Budai Lóránt polgármester
	valamennyi bizottsági elnök
	a PH valamennyi szervezeti egységének vezetője
Véleményező bizottság:	Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság
	Humán, Közrendi és Vallásügyi Bizottság
	Közbeszerzési Bizottság
	Városgazdálkodási Bizottság
	Pénzügyi és Költségvetési Bizottság
Egyéb véleményező szerv:	-
A törvényességi ellenőrzésre való leadás időpontja:	2024. február 2.
Törvényességi ellenőrzést végző neve, aláírása:	Ballagó Bernadett
Az előterjesztés nyílt/zárt ülésen tárgyalandó:	nyílt
A zárt ülés elrendelésének indoka:	-
Az ügyirat iktatószáma:	PH/352-8/2024.
Előkészítésben résztvevők:	Balogh Béla, Baloghné Dr. Seres Krisztina, Kiss József, Bartus Zoltán

## ELŐTERJESZTÉS

### **a Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló önkormányzati rendelet megalkotására**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **(1) Bevezető**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése, amelyből finanszírozza és ellátja a törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja alapján a képviselő-testület gazdálkodási feladata és hatásköre a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendelet (a továbbiakban: költségvetési rendelet) megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 5. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat esetében a költségvetési évben teljesülő költségvetési bevételek előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési bevételi előirányzat) és költségvetési kiadások előirányzott összegét (a továbbiakban: költségvetési kiadási előirányzat) a költségvetési rendelet állapítja meg.

Az Áht. 24. § (2) bekezdése szerint a jegyző a költségvetési rendeletervezetet előkészíti, a 24.§ (3) bekezdésben foglaltak szerint a polgármester a jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendeletervezetet február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Alig több, mint egy hónappal ezelőtt a 2024. évi költségvetési koncepció (továbbiakban: koncepció) elfogadáskor azt mondtam, hogy a 2024. évi költségvetés előkészítése már javában tart, most azt tudom mondani, hogy a 2024. évi költségvetés fő számai kialakultak, a rendelet elkészült.

Annak a megítélése, hogy az idei év milyen lesz, az előző évhez viszonyítva, nagyon összetett dolog.

Ha csak abból indulok ki, hogy az előző évi költségvetést közel 11,5 milliárd forint fő összeggel fogadtuk el, az idei tervszámaink pedig meghaladják 12,5 milliárd forintot, akkor azt kell mondjam, rosszabb semmiképpen nem lesz, mint az előző évünk volt.

Ha ezt a több, mint 1 milliárd forint növekedést szembe állítom a kiadási oldalon jelentkező igényekkel és kötelezettségekkel, akkor már jóval árnyaltabb a kép.

Szerencsére a város gazdasága stabil - ezt bizonyítja a tavalyi rekord összegű adóbevétel, ennek is köszönhető elsősorban a kimagasló bevétel növekedés -, ami megfelelő alapot biztosít arra, hogy merjünk bátran, de megfontoltan gondolkodni az előttünk álló feladatokról.

A célunk azonban továbbra sem változott, olyan egyensúlyt kívánunk megteremteni a költségvetésen belül, ami a működési és fejlesztési kiadások arányát kellő mértékben biztosítja.

Nagyon sokat tanultunk a mögöttünk lévő időszak tapasztalataiból, mégis azt mondhatom, hogy az összeállítás során olyan kihívásokra kellett megoldást találnunk, amely a már tapasztalt szakembereknek is fejtörést okozott.

Elmondtam már, hogy 2019. év óta nem készült két, azonos feltételrendszer mellett összeállított költségvetés, igaz ez erre a költségvetésre is, hiszen a készítés utolsó pillanatáig voltak nyitott kérdések, s maradtak elvarratlan szálak. (Pl: pedagógus béremelés időpontja, mértéke; iskolai védőnők átadása az államnak; strand pályázat eredményessége; beadott, de el nem bíralt pályázatok helyzete stb.)

A döntési felelősségünk viszont nagyobb amiatt, hogy bár ez a képviselő-testület fogadja el a város 2024. évi költségvetését, a végrehajtásban már megosztva vesz részt a júniusban megválasztandó képviselő-testülettel.

Az előterjesztés a koncepcióban lefektetett elvek mentén készült. Ahogyan már akkor éreztük, azt a tények megerősítették, ugyanis az igények, a feladatok jóval meghaladják azt amire a lehetőségeink forrást biztosítanak.

Ettől függetlenül stratégiai céljaink erre az évre sem változtak, a stabil gazdálkodás mellett továbbra is prioritásként kezeljük:

- a munkavállalók anyagi biztonságát,
- a város üzemeltetését,
- az új és a megkezdett fejlesztések befejezésének kérdését,
- a civilszféra, a kultúra, a sport és valamennyi, a lakosság széles körét érintő feladat megfelelő támogatását.

Azt gondolom nem kell bemutatni, miért ezek a területek élveznek prioritást a céljaink között.

Nagyon fontosnak érezzük - a kötelező béremelések mellett - azoknak az elemeknek a fenntartását a költségvetésen belül, amelyek a dolgozók anyagi megbecsülését fejezzük ki, mind a költségvetési intézményeink, mind a gazdasági társaságok munkavállalói tekintetében.

Az elmúlt évek felgyorsult inflációs folyamatai jelentős reálbér csökkenéshez vezettek a munkavállalók körében, ennek ellensúlyozására teszünk mi kísérletet a magunk eszközeivel.

Az említett területek dolgozóinak bérfejlesztése több, mint 400 millió forint többlet forrást igényel tőlünk, emellett fenntartjuk a cafetéria, valamint a bérkiegészítés (mozgóbér) rendszerét több, mint 147 millió forint összegben.

Bízom abban, hogy ezen juttatásokkal javul a dolgozók anyagi elismerése, nő a megélhetésük biztonsága.

A városüzemeltetési feladatok területén egyrészt folyamatosan figyelemmel kísérjük a lakosság igényeit, másrészt ezek kielégítésére megfelelő „municipióval” látjuk el a Jászberényi Vagyonkezelő és Városüzemeltető Nonprofit Zrt.-t.

A társaság feladatai évről-évre változnak, így történik ez ebben az évben is. A működésükre nagyon nagy hatással van az energia-, anyag- és egyéb költségek növekedése.

Terveink szerint a megnövekedett üzemeltetési (bér, energia és egyéb költségek ellensúlyozására) több, mint 190 millió forint többlet forrást biztosítunk számukra az év folyamán.

A megnövekedett energiaköltségek (gáz, villany) hatása ebben az évben már teljes egészében érvényesülni fog, ami további energiamegtakarítást eredményező pályázatok benyújtására készítet minket.

Az elmúlt évek történései rávilágítottak a terület kiemelt fontosságára, amit erősít az is, hogy idén közel 250 millió forinttal növekednek ezen kiadásaink, beleértve a gazdasági társaságaink energia költségnövekedését is.

Mivel ez a terület hordoz magában némi kockázatot, szeretnénk ezt az évet felhasználni arra, hogy az új szerződésekben rejlő tartalékokat (takarékoság) feltárjuk, előkészítve ezzel a következő évi felhasználások optimalizálását.

Az üzemeltetés mellett kiemelten kezeljük a közszolgáltatások ellátásában résztvevő szervezetek, az önkormányzati gazdasági társaságok, a civil-, sport és egyéb szervezetek támogatását.

Tisztában vagyunk azzal, hogy ezt a működési szintet (színvonalat), amelyet ezzel a költségvetéssel elérünk, csak akkor és úgy tudjuk a későbbiekben is fenntartani, ha az állami források a jövőben nem csökkennek, az elvonások nem nőnek, a saját bevételek jelentős hányadát biztosító helyi gazdaság ereje megmarad. Valamennyi elem „önálló pillért képez”, változásuk komoly kockázatot hordoz magában.

Fontos ez azért is, mert a már említett céljainkat csakis a takarékos, átgondolt gazdálkodás és kiszámítható jövő mellett tudjuk biztosítani.

A 2024. évi önkormányzati gazdálkodás alapvető feltételeit a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény (továbbiakban: Költségvetési törvény) előírásai, illetve szabályozásai határozzák meg. Az abban foglaltak meghatározó szerepet játszanak az önkormányzati költségvetés fő számainak megállapításánál. Az Országgyűlés 2023. július 7-i ülésnapján fogadta el a Költségvetési törvényt, amely 2024. évre 4%-os GDP bővüléssel és 6%-os inflációval számolt.

Ezeket a paramétereket a Kormány még júliusban határozta meg, a jelenlegi makrogazdasági helyzetben ezek a célok nehezen tarthatók fenn, ennek tükrében várható volt, és már meg is történt a Költségvetési törvény egyes elemeinek korrekciója (a veszélyhelyzetre tekintettel rendeleti szabályozással). Az Önkormányzat 2024. évi költségvetésének tervezésekor a következő, az önkormányzati alrendszer érintő szabályozási feltételeket kellett figyelembe venni:

- Az önkormányzatok finanszírozása továbbra is feladatalapú rendszerben történik.
- A forráselosztás rendszere – az előző évekhez hasonlóan – továbbra is magában foglalja a szolidaritási hozzájárulás intézményét a 2023. évihez hasonló szabályozási elvek, de az egyes sávokhoz rendelt magasabb szélsőértékek mellett.
- A központi bérmegállapodásból adódó kötelek, azaz a minimálbér és a garantált bérminimum összegének biztosítása az önkormányzatok számára is kötelező.
- Az önkormányzati szektor számára nincs kötelező tartalékképzés.
- A működési egyensúly biztosítása kötelező, működési hiány nem tervezhető.
- Az önkormányzat számára jogszabályokban előírt kötelező feladatokat finanszírozni kell.

A betervezett 2024. évi költségvetés főbb mutatói röviden:

- A tervezett költségvetés bevételi-kiadási oldala több mint 12,5 milliárd Ft, amely több, mint 1 milliárd Ft-tal több, mint az elmúlt évben.
- A működési bevételi költségvetés 10,4 milliárd, a fejlesztési bevételi költségvetés 2,1 milliárd Ft.
- A működési kiadási költségvetés 9 milliárd, a fejlesztési kiadási költségvetés 3,5 milliárd Ft.
- Az év végi költségvetési maradvány több mint 2,231 milliárd Ft, amelyből a fejlesztési költségvetési maradvány 1,010 milliárd Ft, a működési költségvetési maradvány pedig 1,221 milliárd Ft.
- A működési költségvetésen belül 3,097 milliárd Ft a személyi juttatásokra és járulékokra fordított előirányzat összege, amely magában foglalja minimálbér és garantált bérminimum emelkedés és a különböző ágazati béremelések hatását is.
- Települési támogatásokra, figyelemmel az ez évi rendelet módosításra, illetve a megnövekedett lakossági igényekre 100,9 millió Ft került betervezésre.
- A közszolgáltatások ellátásában résztvevő szervezetek, az önkormányzati gazdasági társaságok, a civil- és egyéb szervezetek támogatására 764 millió Ft-ot irányoztunk elő, amely 35 %-kal magasabb a 2023. évitől.
- Beruházásokra, felújításokra, az intézményi fejlesztésekkel együtt 2,795 milliárd Ft-ot kívánunk fordítani, amelyhez több, mint 1,162 milliárd Ft önerőt szükséges biztosítani.
- A tartalékok összege (általános és cél) 1,110 milliárd Ft.
- Az Önkormányzat jelenlegi hitelállománya 1,4 milliárd Ft, amelyhez az önkormányzat további hitelt nem kíván felvenni.

## **(2) Bevételek**

A bevételek tervezésekor a várható kockázatok felméréseivel, az előző évek tapasztalatai alapján, a reálisan elérhető bevételeket vettük figyelembe.

### **(2.1) Állami normatívák előirányzata** (17. számú melléklet)

A helyi önkormányzatok központi támogatása 2024. évben is a feladat alapú támogatási rendszerben történik. A támogatás összege a 2023.évi előirányzat 117,6 %-a.

Működési célú támogatásként tervezhetjük az önkormányzati hivatal- és a település üzemeltetéssel összefüggő, az önkormányzatot megillető támogatásokat, valamint köznevelési, illetve szociális feladatokhoz nyújtott egyéb forrásokat.

Az önkormányzatok 2024. évi támogatásával kapcsolatos igények felmérése tavaly novemberben megtörtént.

A Költségvetési törvényben szereplő, az egyes feladatokhoz tartozó fajlagos összegek - a közoktatási normatívák kivételével - alig emelkedtek.

2024. évben a központi költségvetés *nem biztosít kiegészítő támogatást* az önkormányzat számára a megemelkedett energia árak kompenzálására.

A 2023. év december 1-én megemelt minimálbér és garantált bérminimum emelkedéséhez kapcsolódó - közel 178 millió Ft - bérkiegészítés beépült a 2024. évi normatívákba.

*A köznevelés területén* az önkormányzat fő feladata továbbra is az óvodai ellátás biztosítása.

E feladathoz az alábbiakra biztosít finanszírozást a központi költségvetés:

- a pedagógusok és a nevelő munkát közvetlenül segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján járó bértámogatás,
- kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többlet kiadásokhoz létszámuk alapján.
- az intézményi-üzemeltetés támogatására kapott összeg.

Ez év elején megjelentek azok a Kormányrendeletek, amelyek a pedagógus béremelés sikeres végrehajtásához kapcsolódnak. Ezek közül A tanárbéremeléshez szükséges központi költségvetési támogatás veszélyhelyzeti szabályairól szóló 662/2023. (XII. 29.) Kormányrendelet rendelkezik a központi forrás biztosításáról.

A Költségvetési törvény 2., 7., 8. mellékletében rögzített átlagbéralapú támogatások összegeihez képest a 2024. évben megemelt fajlagos összegű átlagbéralapú támogatás közötti különbséget kizárólag személyi juttatásokra és az azokhoz kapcsolódó, munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez szükséges finanszírozásra fordítható.

A fenti jogcímenen biztosított kiegészítő forrás mértéke 166,9 millió Ft, az oktatási (óvodai) normatívák együttes összege 943 millió Ft.

*A szociális és gyermekjóléti feladatok* esetében az önkormányzatok feladata az alapellátások biztosítása.

- *A bölcsődék finanszírozási* rendszere továbbra is két elemből álló feladatalapú finanszírozás. A finanszírozás egyik elemét a szakmai dolgozók elismert létszámához kapcsolódó bértámogatás, a másik elemét a bölcsődei működéssel kapcsolatos üzemeltetési támogatás jelenti.
- *A család és gyermekjóléti szolgálat* támogatása a 2023. évi támogatási formában történik 2024. évben is.
- *Az önkormányzatok által ellátható szociális szakosított ellátásokra* (idősek ellátása) továbbra is két részből tevődik össze. A szakmai dolgozók bértámogatására, valamint az intézményi-üzemeltetés támogatására kapott összege adja a támogatás összegét.

A központi költségvetés az önkormányzat szociális és gyermekjóléti feladatait 773,8 millió Ft összegben támogatja.

- *A szociális és gyermekvédelmi ellátórendszerben* az önkormányzatok feladata 2024-ban is az alapellátások biztosítása. A támogatási rendszerben az önkormányzati feladatok a helyi rendeletben meghatározott ellátási formákra szűkültek.  
A központi költségvetés az önkormányzat szociális feladatainak támogatását az adott település jövedelem-termelő képességéhez mérten biztosítja, mivel önkormányzatunk ebben a tekintetben nem tartozik a kedvezményezettek közé, ezen a jogcímen támogatással nem számolhattunk.
- Nem nőtt *a települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*, a könyvtári, a muzeális, valamint a bérjellegű támogatás a tavalyi szinten, 117,5 millió Ft összegben került megállapításra.
- *A gyermekétkeztetés támogatása* – amely magában foglalja valamennyi, a város közigazgatási területén működő önkormányzati és állami fenntartású nevelési-oktatási intézményt – továbbra is kétszatornás, melyen belül külön jogcím a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása, valamint az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség figyelembevételével megállapított üzemeltetési támogatás, ennek összege 251,4 millió Ft.
- Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagy részét továbbra is a klasszikus önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki.  
E helyi közügyek ellátását a költségvetés 2024-ban *az általános működési támogatások* címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához, a településüzemeltetési feladatok-, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátásához nyújt támogatást.  
Ezen a jogcímen a *tavalyi 651 millió Ft támogatás, helyett 610 millió Ft* illeti meg az önkormányzatot.  
A Hivatal működésének támogatására 320 millió Ft-ot, míg az egyéb városüzemeltetési feladatokra 290 millió Ft-ot biztosít a költségvetés.

A támogatottság preferenciáját mutatja, hogy míg a hivatali létszám üzemeltetési és bértámogatási mutatója 6,633 millió Ft/fő, addig az óvodapedagógusok bértámogatása 8,372 millió Ft/fő, a bölcsődei felsőfokú végzettségűek bértámogatása 8,522 millió Ft/fő, a bölcsődei középfokú végzettségűek bértámogatása 6,838 millió Ft/fő, a szociális szakdolgozók bértámogatása 7,248 millió Ft/fő.

#### (2.2) „Szolidaritási hozzájárulás” (2. számú melléklet, kiadás 1.6. sor

- *A szolidaritási hozzájárulás* 2024-ban is része a központi költségvetésből származó forráselosztási rendszernek, amely a 22.000 Ft/fő adóerőképességet meghaladó települések fizetési kötelezettségét jelenti.  
A hozzájárulás alapja a 2023. június 30-ig benyújtott helyi iparüzési adóbevallások alapján megállapított *iparüzési adóalap 1,4%-a*.  
A hozzájárulás mértéke az előző évi szabályozáshoz hasonlóan növekszik az egy lakosra jutó adóerő-képesség emelkedésével, de az egyes sávokhoz rendelt alsó- és felső értékek is emelkedtek.  
Az Önkormányzat adóerőképessége *112000 Ft/fő*. A szolidaritási hozzájárulás a nettó finanszírozás keretén belül kerül elvonásra.  
Az Önkormányzatot ezen a jogcímen terhelő fizetési kötelezettség 1,347 milliárd Ft.  
A befizetési kötelezettség független a megállapított adó mértékétől és a beszedett adó nagyságától.  
A tervezett iparüzési adó bevétel több, mint 30%-át kell befizetnie a városnak a központi költségvetésbe, a megmaradó összeg fölött rendelkezik szabadon az Önkormányzat.

Évről-évre nő az önkormányzatok által (köztük a miénk is) a költségvetésbe befizetett szolidaritási hozzájárulás összege, ugyanakkor nem látjuk azt, hogyan és mely településekhez kerül visszaosztásra, úgy tűnik, hogy az összeget elnyeli a központi költségvetés.

(2.3) Működési célú támogatások előirányzata (18. számú melléklet)

- a mezőőri támogatás,
- a közfoglalkoztatás,
- a jelzőrendszeres házi segítségnyújtás,
- uniós programokhoz kapcsolódó támogatások,
- szociális ágazati- és egészségügyi kiegészítő pótlék,
- az iskolai védőnői szolgálat, valamint az üres háziorvosi körzetek feladatainak ellátásához kapcsolódó (NEAK) bevételeket tartalmazza.

A bevételi soron szerepel a szociális ágazati- illetve az egészségügyi kiegészítő pótlék összege, mely a tervezett intézményi költségvetések személyi juttatásaiban kiadásként is szerepel.

(2.4) Közhatalmi bevételek előirányzata (2. számú melléklet, bevétel 4. sor)

A közhatalmi bevételek tervezésének alapja a 2023. évi teljesítés, melyet korrigálni szükséges az ismert jogszabályi módosításokkal, a gazdasági mutatókkal és az egyes adónemekre jellemző változókkal.

Az Adóigazgatási Iroda feldolgozta az év végével beérkezett bevallásokat, lezárta a 2023-as adóévet és előírta a 2024. évre fizetendő adókat.

- A vagyoni típusú, a kommunális jellegű adók és az egyéb kötelezettségek tervezése kevesebb kockázattal jár a vagyontárgyak állandóságának és a bevételek egyenletes, kiszámítható alakulásának köszönhetően. Az előre jelzett gazdasági, jogszabályi változásokat figyelembe véve nem ismert olyan kockázati tényező, amely alapján nagyobb volumenű változást várhatunk 2024. évre az építményadóban, telekadóban, magánszemély kommunális adójában, idegenforgalmi adóban és az egyéb bevételi források terén, ezért ezeket a bevételeket minimális korrekcióval a 2023. évi teljesítés szintjén terveztük.
- A helyi iparüzési adó jellegzetessége, hogy naptári évben az előző évi vállalkozási tevékenység alapján kell fizetni az adót.

A vállalkozók többsége majd 2024. május 31-ig számol be a 2023. évben keletkezett árbevételéről és az abból levonható költségekről, mely alapján adó és/vagy előleg fizetési kötelezettség keletkezhet.

Az általános adózást választó vállalkozások mellett, több mint 600 kisvállalkozó adózó egyszerűsített sávós adózással fizeti az adót a törvényben meghatározott bevételi határok alapján, tételes összegben. Ezen kisvállalkozók által fizetendő 2024. évi adó - a széles sávoknak és az összes bevételhez viszonyított arányát tekintve - alacsony kockázattal tervezhető.

A tervezés során figyelembe vett meghatározó korrekciós tényező a gazdasági környezet alakulása. A mikro-, makrogazdasági mutatók alapvetően befolyással vannak a vállalkozói adatok alakulására, valamint fogyasztói igényekre.

Emellett számolni kell a jogszabályi környezet változásával, valamint az évközi adóelőleg csökkentési, túlfizetés visszaigénylési lehetőséggel és a kintlévőség alakulására is. Ami viszont a tervezés talán legfajszínűsőbb része, az az éves helyi iparüzési adóbevétel nagyobb hányadát fizető kiemelt adózók 2024. évre várható befizetésekének becslése.

A legnagyobb adófizető cégek 2022. évről szóló bevallási adataiban jelentős változások voltak. Az energiaárak emelkedésének hatására (2021. évhez képest 2022. évben) ugrásszerűen erősödtek az energia szektorban működő cégek, ami 90 millió Ft adóbevételi többletet jelentett önkormányzatunknak 2023. évben, azonban esetükben már csekélyebb mértékű növekedés várható. Kettő nagy adófizető cég több mint 25 milliárd forintos beruházás eredményeképpen szintén jelentős adófizetési többlettel járult a 2023. évi önkormányzati bevételhez. Ezeknél a cégeknél nőtt a foglalkoztatotti létszám is, mely alapján 2024. évre is tervezhető növekmény és ismertek további vállalkozások, akiknél 2023. évben beruházás történt, akik szintén tovább növelhetik a helyi iparüzési adóból keletkező bevételt.

Nem ismert olyan jogszabályi változás, amely kockázatot jelentene a 2024. évi helyi iparüzési adóbevétel alakulására.

A helyi iparüzési adóelőirányzat tervezéséhez végzett elemző számítások azt mutatják, hogy a Jászberényben gazdasági tevékenységet végző vállalkozások által fizetendő helyi iparüzési adóban a 2023. évi növekedési ütemtől egy jóval mérsékeltebb bevétel emelkedés tervezhető.

A gazdasági mutatóknak, az adózási és a nagy adófizetők bevallási adatainak, továbbá az ismert egyéb változóknak a mérlegelése alapján 2024. évre - a 2023. évi tényleges bevételt (4,1 milliárd Ft) meghaladó - 4,433 milliárd Ft bevétellel számolunk.

Természetesen a májusi adóbevallások feldolgozását követően lehetőségünk lesz a tervezett adóbevételek felülvizsgálatára.

#### (2.5) Kölcsönök visszatérülése előirányzat (19. számú melléklet)

- A kölcsönök visszatérülésénél a 2023. évben, illetve azt megelőzően adott, de még meg nem fizetett tételek szerepelnek. Továbbra is élő probléma, hogy a civil szféra az önkormányzattól kér segítséget az átmeneti likviditási (CLLD, EFOP. stb) problémái megoldására.

#### (2.6) Működési bevételek előirányzata (2. számú melléklet, bevétel 5. sor)

- Ezen a soron a gyerek étkeztetésből, a kiszámlázott és visszaigényelt ÁFA bevételből, a TRV bérleti díjból származó bevételeket magasabb összeggel szerepeltetjük az előirányzaton a tavalyi összeghez képest.  
A TRV lejárt, meg nem fizetett bérleti díjának az összege 130 millió Ft. A lejárt, valamint a 2023. évben esedékes 84 millió Ft bérleti díj és az elkülönített számlán lévő 71 millió Ft együttes összege 285 millió Ft.  
A bérleti díjból származó bevétel felhasználása kötött, jogszabály előírja, hogy a szennyvíz- és az ivóvíz-vagyon hasznosítása kapcsán kapott díj kizárólag a szennyvíz, illetve ivóvízágtat fejlesztésére és felújítására használható fel.  
Az intézményi bevételek elsősorban az ellátási díjak emelkedése miatt növekedtek. Az intézményi egyeztetések megtörténtek.  
A bevételek tervezésekor figyelembe vettük a hatályos térítési díjakat, illetve számoltunk a különböző jogszabályok által biztosított kedvezményekkel.

#### (2.7) Támogatás értékű felhalmozási bevétel államháztartáson belülről előirányzata (18. számú melléklet)

- A felhalmozási célú támogatások között a 2023. évben támogatásban részesülő, de még le nem utalt, valamint az újonnan induló beadott és nyertes fejlesztések támogatásainak bevételeivel számolunk.  
A Külterületi közutak fejlesztése a Neszűrben c., a Central Europe, valamint a Life Logos Projekt pályázat elbírálás alatt van, míg a Helyi gazdaságfejlesztés Jászberényben c. pályázat tartalék listára került.

#### (2.8) Felhalmozási bevételek előirányzata (2. számú melléklet, bevétel 6. sor)

- Ingatlan értékesítésből kizárólag néhány Magyar utcai telek (még 11 db értékesíthető) értékesítéséből származó bevétellel számolunk.  
A LEHEL uszoda és strandfürdő értékesítésére kiírt pályázat elbírálása még nem történt meg, eredményes pályázat esetén az értékesítésből származó bevétel felhasználásáról annak lezárását követően dönthet a képviselő-testület.

#### (2.9) Felhalmozási célú támogatások átvétele államháztartáson kívülről (18-19. számú melléklet)

- Ezen az előirányzaton a bérlakás értékesítés, a visszafizetendő önkormányzati támogatások (otthonteremtés) és a Malom kivitelezés elszámolásából származó bevétellel számolunk.



A per elhúzódása miatt a Malom kivitelezés elszámolásából származó bevétel megérkezéséig az előirányzat felhasználása a céltartalékba került.

(2.10) Részesedések értékesítéséből származó bevétellel nem számolunk.

(2.11) Fejlesztési hitel igénybevételeiből származó bevétel.

Bár folyamatosan csökken a jegybanki alap- és BUBOR kamat, azonban a már meglévő hitelállomány törlesztésének költségvetésre gyakorolt hatása miatt, további hitel felvételét a feladatok megvalósításához nem tervezzük.

(2.12) Költségvetési maradvány (2. számú melléklet, bevétel 12. sor)

A költségvetési maradvány tervezett összege 2,231 milliárd Ft, melyből működési maradvány 1,221 milliárd Ft, a leutalt projekt előlegek maradványa 1,010 milliárd Ft.

A végleges költségvetési maradvány elfogadására a zárszámadási rendelet jóváhagyásánál kerül sor.

### **(3) Kiadások**

(3.1) Oktatási, nevelési, egészségügyi, szociális és kulturális közszolgáltatások

Az önkormányzat saját fenntartású intézményei által biztosított bölcsődei nevelés, iskolai védőnői szolgáltatás, óvodai nevelés, gyermekjóléti alapellátás, szociális alap- és szakellátások, könyvtári feladatok működtetésén túl, az intézményi körön kívüli egészségügyi alapellátás, fogorvosi ellátás, ill. egyéb, a lakosság széles köre által napi szinten igénybe vett alapellátások működtetése révén biztosítja a feladatok ellátását.

Az előterjesztés készítésénél figyelembe vettük az ismert szerkezeti változásokat, szintre hozással számoltuk az egész évben jelentkező feladatokat.

2024. január 1-től a könyvtár önálló intézményként működik, míg az orvosi ügyeleti rendszer feladatait az állam átvette.

A költségvetési szervek vezetőivel a költségvetési intézményekre vonatkozó keretszámok egyeztetésre kerültek, ezeket tartalmazza a rendelet-tervezet.

(3.2) Működési mérleg (3. számú melléklet)

Különösen nagy hangsúlyt kap a kiadásokon belül a működési kiadások meghatározása. Fontos ez abból a szempontból, hogy a szabályozás szerint működési hiány nem tervezhető.

A tavalyi évhez képest közel 760 millió Ft-tal nőtt a működési célú bevételek és kiadások egyenlege, így jelentősen javult a működési egyensúly, a többlet biztosított.

(3.3) A működési költségvetés főbb kiadási

- A saját fenntartású intézmények működtetéséhez több, mint 296 millió Ft saját forrást kell az Önkormányzatnak biztosítani a központi támogatásokon, az ágazati pótlékokon és az intézményi saját bevételeken felül.

*Ez mindössze 1 millió Ft-tal több, mint 2023 évben. A mérsékelt növekedés oka elsősorban az óvodai feladatok központi támogatás által történő teljeskörű finanszírozása. (6. számú melléklet)*

- 1,347 milliárd Ft fölé nőtt a fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege, mely 18,9 %-os emelkedést, 215 millió Ft többlet terhet jelent.
- A felvett hitelek után fizetendő kamat mértéke a jelzett alapkamat csökkenésnek köszönhetően, a 2023. évi rekord magasság után, az aktuális BUBOR árfolyamon számolva 66 millió Ft-tal csökkent, de így is eléri a 150 millió Ft-ot.

- 2023. december 1-től változott a minimálbér és garantált bérminimum összege, mely 15 és 10 %-kal növekedett, eszerint a minimálbér a 266.800 Ft-ra, garantált bérminimum 326.000 Ft-ra emelkedett.

A 2024. évi személyi juttatások előirányzata - a pályázatokhoz kapcsolódó személyi jellegű kifizetések nélkül - 301 millió Ft-tal, *13,1 %-kal növekedett.*

Kiemelten fontos a reálbérek megőrzése (a csökkenés megállítása) szempontjából, hogy az intézmények részére megállapított *bérfeszültség* kezelésére szolgáló alapot (bértömeg 3 %-a) és a *cafeteria* (160 eFt/Fő/év) összegét továbbra is biztosítani tudjuk.

- A *megnövekedett rezsiköltségek* (gáz, villany), az infláció közvetett hatása nem elkerülhető az anyag-, áru- és készlet beszerzések, szállítás, szolgáltatások stb. területeken. A növekedés a dologi kiadásokon belül - a pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások nélkül -196 millió Ft.
- Ugyancsak növekednek a városüzemeltetés kiadásai a béremelések, az üzemanyag, valamint az egyéb beszerzések tekintetében is. Ezek összege *meghaladja az 54 millió Ft-ot.*

#### (3.4) Települési támogatások (22. számú melléklet)

- A jelentősen romló életszínvonal mellett, egyéb negatív társadalmi hatások is jelentkeztek, melyek növekvő települési támogatások iránti igényt jeleztek.

A szociálisan rászoruló, alacsony jövedelemmel rendelkező lakosság támogatása érdekében, az erről szóló települési támogatásokra vonatkozó rendeletet a jogosultsági feltételek és támogatási formák kiszélesítésével a januári testületi ülésen módosítottuk.

Az Önkormányzat a szociális jellegű kiadásokhoz központi támogatásban nem részesül, a tervezett előirányzatot saját forrásból kell biztosítani.

#### (3.5) Működési célú támogatások előirányzata (20. számú melléklet)

- Az intézményrendszer keretein túl, a nem kötelező feladatok finanszírozására az idén is biztosít forrásokat az Önkormányzat a kultúra, a sport, a civil- és társadalmi szervezetek támogatásával. A finanszírozási környezet folyamatos változása felgyorsította azt a gondolkodást, hogy az eddig alkalmazott elosztási rendszeren változtassunk, ezért tavaly az átláthatóbb, ellenőrizhetőbb forrás elosztás és felhasználás céljából elfogadtuk a sport rendeletet, amely ezt a célt szolgálja. Valamennyi sportszervezet támogatási keretét a céltartalékba helyeztük bizottsági, illetve Képviselő-testületi hatáskörbe utalva annak felosztását, a sport rendeletben foglaltaknak megfelelően.

#### (3.6) Fejlesztési célú pénzeszköz átadás előirányzata (20. számú melléklet)

Az áthúzódó feladatok közül

- a társasházak felújításához,
- valamint a Szatmári lakópark utépítéséhez kapcsolódó kiadások szerepelnek az előirányzaton.

#### (3.7) Fejlesztések előirányzata (23. számú melléklet)

A város működtetése, üzemeltetése nagyon kemény munkát és nagyon sok forrást igényel, ugyanakkor megfelelő prioritások mentén kiemelt hangsúlyt fektetünk a város fejlődésére, fejlesztésére is.

Meghaladja a 1,4 milliárd forintot azon nyertes pályázatink összege, melyeket ebben az évben szeretnénk folytatni, illetve befejezni. További több, mint 750 millió forint a beadott, de el nem bíralt pályázataink összege. E két terület önkormányzati forrásigénye (saját forrás) meghaladja az 500 millió forintot.

Fejlesztjük az Ipartelep út és környezetének csapadékvíz-elvezető hálózatát és kerékpárutat építünk a Hatvani úti hídtól a Hűtőgépgyári elkerülő útig, valamint felújítjuk a Tiszti Klubot.

Terveink között szerepel a LED-es közvilágítási lámpatestek cseréje, bár ez az anyag még nem tartalmaz rá forrásokat, pályázati források hiányában azon dolgozunk, hogy megtaláljuk annak a lehetőségét, hogy saját forrás biztosításával a későbbiekben be tudjon épülni a kiadások közé.

A pályázati úton megvalósított fejlesztések mellett közel 400 millió forint egyéb, saját fejlesztést is indítani szeretnénk, a legkülönbözőbb területek bevonásával (ivóvíz, szennyvíz, járdák, utak, hidak felújítása stb.).

Felújítjuk a komplett fahidat és a Köhidat, tervezzük a járdák állapotának megújítását és az ivóvízhálózat rekonstrukcióját.

Folytatjuk a lakossági fásítási programokat, megújítjuk a Jásztelki-Jákóhalmi kereszteződésben lévő körforgalom zöldfelületét.

Az intézmények felújítási igényeit is figyelembe véve, az előző évről áthúzódó feladatokra 250 millió forint forrás áll rendelkezésre.

### (3.8) Céltartalék előirányzata (26. számú melléklet)

Az előző évhez képest nem változott jelentősen az előirányzat, néhány új elem jelent meg a feladatok között.

A munkaerő megtartása, a bérintézkedések következtében kialakult bérfeszültség csökkentésére szolgál az intézmények számára a bérfeszültség kezelési 3%-os alap, ezen a címen 56 millió Ft-ot különítettünk el.

Továbbra is biztosítjuk az önkormányzati intézmények dolgozói és a mezőőrök számára is a SZÉP kártyához kapcsolódó juttatást, amely valamennyi dolgozó számára évi 160 ezer Ft/fő/év bruttó (járulékokat is magába foglaló) juttatást. A céltartalékba helyezett előirányzat járulékkal együtt több, mint 48 millió Ft.

Új elemként Polgármesteri hatásköbe került az energia kiadások szükség szerinti kiegészítését biztosító rezsi alap, illetve a szemlélet formálást, ivartalanítást, kóbor kolóniák felszámolását segítő állatvédelmi alap.

Továbbra is a testület dönthet a kiemelt sportágak támogatási kerete, illetve a leutalt fejlesztési támogatások 2024. évet követő előirányzatáról, valamint a Malom projekt elszámolásából származó - korábban már említett- bevétel felhasználásáról, amennyiben az realizálódik.

### (3.8) Általános tartalék előirányzata (2. számú melléklet, kiadás 3.1 sor)

2024-ben is sok kockázati elemmel terhelt költségvetési év elé nézünk, ezért olyan mértékű tartalék jóváhagyását indítványozzuk, amely lehetőséget biztosíthat fejlesztési elképzelések, az év közben szükségessé váló feladatok megvalósítására, vagy a bevételkiesés pótlására.

A kockázati tényezőket figyelembe véve *növelt nagyságú - 100 millió Ft -* általános tartalék tervezését tartjuk indokoltnak.

Fentiekben ismertetettek alapján, kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéssel kapcsolatos véleményét fogalmazza meg, javaslatait mondja el, majd ezt követően fogadja el Jászberény Város 2024. évi költségvetési rendeletét.

Jászberény, 2024. 01. 30.

**Budai Lóránt s.k.**  
**polgármester**

# JÁSZBERÉNY VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP



### Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye:

A helyi önkormányzat tervezhető éves működése érdekében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény rendelkezései alapján költségvetési rendeletet kell alkotni, melynek elfogadása a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében a Képviselő-testület át nem ruházható hatáskörébe tartozik.

### Az önkormányzati rendelet hatásai:

Társadalmi hatások:	Az önkormányzati közszolgáltatások keretében ellátott feladatokhoz kapcsolódó tervezett bevételek-kiadásokról információ biztosítása.
Gazdasági hatások:	Közvetlen hatás nincs.
Költségvetési hatások:	Az Önkormányzat tervezett éves bevételeit és a kiadásait tartalmazza a rendelettervezet.
Környezeti következmények:	Nincs.
Egészségügyi következmények:	Nincs.
Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:	Nincs.

### Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi feltételek:	Adottak
Szervezeti feltételek:	Adottak
Tárgyi feltételek:	Adottak
Pénzügyi feltételek:	A rendeletben meghatározottak szerint.

# ***JÁSZBERÉNY VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT***



## ***2024. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE***

## *Tartalomjegyzék*

Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendelete.....	2
Címrend Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetéséhez .....	20
Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi tervezett bevételei-kiadásai.....	21
Működési és felhalmozási célú bevételek-kiadások mérlege .....	23
Jászberény Városi Önkormányzat gördülő tervezése 2024-2027. év.....	25
Jászberény Városi Önkormányzat által fenntartott intézmények költségvetése.....	26
A Polgármesteri Hivatal bevételei-kiadásai .....	41
A helyi önkormányzat bevételei-kiadásai.....	43
Városüzemeltetési feladatok 2023-2024. év.....	45
Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi tervezett létszáma .....	46
Állami támogatások 2023-2024. évben .....	47
2023-2024. évi átvett pénzeszközök.....	48
Kölcsönök visszatérülése.....	49
2023-2024. évi átadott pénzeszközök.....	50
Kölcsön kiadások.....	51
Szociálpolitikai kiadások 2023-2024. évben .....	52
Pályázatok, fejlesztések .....	53
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek.....	56
Hitelek törlesztése.....	60
Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi céltartaléka .....	61
Városi alapok.....	62
Adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségek .....	63
Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testületének döntéseiből származó több éves kihatással járó kötelezettségek .....	64
Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve.....	65
2024. évre tervezett közvetett támogatások.....	66
Céljelleggel nyújtott támogatások .....	67
Támogatási megállapodás.....	69
Nyilatkozat köztartozás .....	72
Nyilatkozat átláthatóság .....	73
Elszámolólap .....	74
Adatszolgáltatás a költségvetési szerv által elismert tartozásállományról .....	77
A 2024. évi költségvetést megalapozó rendeletek .....	78
Saját hatáskörű előirányzatok módosítása.....	81
Áthúzódó kiadások .....	83

***Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2024. (II. ....) önkormányzati rendelete  
a Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési  
előirányzatainak megállapításáról***

Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköeiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) – c) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva; a 9–10. § tekintetében a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 41. § (9) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva; a 11. § tekintetében a Mötv. 143. § (4) bekezdés h) pontjában kapott felhatalmazás alapján, az Mötv. 68. § (4) bekezdésben meghatározott feladatkörében eljárva; a 29. § tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25. §-ban kapott felhatalmazás alapján; az Áht. 5. § (1) bekezdése alapján a következőket rendeli el:

## **1. A rendelet hatálya**

### **1. §**

(1) A rendelet hatálya – (2) – (3) bekezdésben meghatározott kivétellel – kiterjed:

- a) a Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület);
- b) a Képviselő-testület Bizottságaira (a továbbiakban: Bizottság);
- c) a Jászberény Városi Önkormányzat költségvetési szerveire (a továbbiakban: költségvetési szerv);
- d) a nem helyi önkormányzati szervek útján végeztetett közösségi szolgáltatások átadott-átvett pénzeszközeire;
- e) a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre.

(2) A rendelet hatálya a helyi nemzetiségi önkormányzat esetében az önkormányzati támogatás folyósítására terjed ki. A helyi nemzetiségi önkormányzattal való együttműködés egyéb szabályait külön megállapodás rögzíti.

(3) A rendelet 9. §-ának hatálya nem terjed ki a Jászberény Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) jelen rendeletétől elkülönülő, tárgy szerinti önálló önkormányzati rendeletekben meghatározott támogatásokra, különösen: a szociális ellátásokra, a szociálisan rászorultak részére megállapított pénzbeli támogatásokra, az ösztöndíjakra, és a lakáscélú támogatásokra.

## **2. A költségvetés előirányzatai**

### **2. §**

(1) A Képviselő-testület

- a) a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét  
aa) 10.343.039.652 Ft költségvetési bevétellel,

- ab)* 12.382.026.170 Ft költségvetési kiadással,
  - ac)* 2.038.986.518 Ft költségvetési hiánnyal  
állapítja meg.
- b)* a költségvetési hiányt
  - ba)* 319.109.766 Ft működési költségvetési többlettel és
  - bb)* 2.358.096.284 Ft felhalmozási költségvetési hiánnyal állapítja meg.
- c)* a finanszírozási bevételek és kiadások egyenlegét
  - ca)* 2.231.725.000 Ft finanszírozási bevétellel,
  - cb)* 192.738.482 Ft finanszírozási kiadással,
  - cc)* 2.038.986.518 Ft finanszírozási többlettel  
állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerinti részletezésben 12.574.764.652 Ft-ban határozza meg.

(3) A működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását a 3. melléklet részletezi.

(4) A Képviselő-testület a költségvetési évet követő további három év költségvetésére készült prognózist

- a)* 2025. évre 11.630.000 eFt
- b)* 2026. évre 11.980.000 eFt
- c)* 2027. évre 12.430.000 eFt

bevételi és kiadási fő összeggel a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület döntéseiből származó többéves kihatással járó feladatok előirányzatait éves bontásban és összesítve a 29. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(6) Az Önkormányzat által európai uniós támogatással megvalósuló projektek kiadásait és azok forrásait a 24. melléklet tartalmazza.

### 3. §

A költségvetés évközi folyamatos végrehajtásának biztosítása, az átmenetileg jelentkező likviditási gondok kezelése, a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében a Képviselő-testület folyószámlahitel felvételéről határozattal dönt.

### 4. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint az irányított költségvetési szervek költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

(2) A Képviselő-testület az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 43/A. § (2) bekezdése alapján a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra esetenként 50.000.000.- Ft, azaz ötvenmillió forint összeghatárig a polgármester számára felhatalmazást ad.

### 5. §



(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2023. évi költségvetési maradványát a 2024 évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az Áht. erre vonatkozó előírásaira is.

(2) A költségvetési szerv költségvetési maradvány-elszámolása során az Önkormányzatot illeti meg

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.

(3) A Képviselő-testület a 2023. évi gazdálkodás intézményi költségvetési maradványát – a gazdálkodási helyzetének ismeretében – a költségvetési szervtől elvonhatja.

(4) A költségvetési szervek a 2024 évi bérmegtakarításukat év közben – a 12. § (12) bekezdésére figyelemmel – szabadon felhasználhatják.

## 6. §

(1) A Képviselő-testület az összes kiadáson belül a(z)

- a) személyi juttatásokat 2.699.168.000 Ft
- b) munkaadókat terhelő járulékokat és SZOHO-t 398.362.000 Ft
- c) dologi kiadásokat 3.060.905.000 Ft
- d) ellátottak pénzbeli juttatásait 100.995.000 Ft
- e) egyéb működési célú kiadásokat 2.111.200.486 Ft

összegben állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési szervek – a Polgármesteri Hivatal (a továbbiakban: PH) és a helyi önkormányzat kivételével – költségvetését 2.606.559.000 Ft-ban határozza meg.

(3) A Képviselő-testület a (2) bekezdésben meghatározott költségvetési szervek költségvetését az 5. melléklet alapján hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a PH költségvetését 1.139.420.000 Ft bevételi-kiadási összegben a 13. melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat költségvetését 12.097.708.652 Ft bevételi-kiadási összegben a 14. melléklet szerinti részletezésben hagyja jóvá.

## 7. §

(1) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint az elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.

(2) A Képviselő-testület

- a) az általános tartalék összegét 100.000.000 Ft-ban
- b) a céltartalék összegét 1.010.261.000 Ft-ban

határozza meg.

## 8. §

A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások összegét 2.901.134.684 Ft-ban határozza meg a 20., a 21. és a 23. melléklet szerinti bontásban.

### 3. Az államháztartáson kívüli forrás átadására-átvételére vonatkozó szabályok

#### 9. §

(1) A Képviselő-testület az Mötv. 41. § (9) bekezdése alapján a költségvetési rendeletében határozza meg az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket.

(2) A Képviselő-testület tárgyévi költségvetési rendeletében határozza meg azon költségvetési előirányzatait, amelyek terhére államháztartáson kívülre céljelleggel támogatást nyújt.

(3) Az államháztartáson kívülre vissza nem térítendő jelleggel adott pénzeszközök pályázati feltételeinek meghatározásáról, a pályázat kiírásáról, valamint a támogatás odaítéléséről, amennyiben azt helyi önkormányzati rendelet külön nem szabályozza, a Képviselő-testület, vagy – alapítványi forrás átadása kivételével – a rendelet 17. § d), f), és h) pontjaiban meghatározott átruházott hatáskörökben a Bizottság dönt. A döntést meghozó szerv a támogatás odaítélése során előnyben részesíti az Önkormányzat kötelező feladatellátását, vagy a lakosság széles körét érintő közszolgáltatás megvalósulását szolgáló felhasználási cél támogatását.

(4) Támogatásban részesülhet az,

- a) akinek javára az Önkormányzat költségvetési rendeletének előirányzatában címzett támogatás került megállapításra, vagy
  - b) aki az Önkormányzathoz támogatás iránti írásos kérelmet nyújtott be, vagy
  - c) aki a Képviselő-testület és Bizottságai által kiírt pályázati felhívásra a pályázati kiírásnak megfelelő pályázatot nyújtott be,
- és támogatást kizáró ok nem áll fenn.

(5) A költségvetés végrehajtása során támogatás kizárólag bejegyzett szervezet részére, a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény (a továbbiakban: Knyt.) rendelkezései alapján nyújtható. A támogatások folyósítására a (20) bekezdés figyelembevételével, legalább a 33. melléklet szerinti támogatási megállapodás szerinti tartalommal készült megállapodás alapján kerülhet sor. A megállapodásban rögzíteni kell:

- a) a támogatás összegét,
- b) a támogatás célját,
- c) a rendeltetésszerű felhasználási kötelezettséget,
- d) az elszámolási kötelezettséget,
- e) a támogató ellenőrzési jogosultságát,
- f) a (6) bekezdésben meghatározott nyilatkozattételi kötelezettséget,
- g) a (14) bekezdésben előírt szöveges beszámolási kötelezettséget,
- h) beszámolási kötelezettség elmaradása és a nem cél szerinti felhasználás következményét,
- i) a (20) bekezdésben meghatározott feltételt,
- j) amit jogszabály kötelező elemként előír.

(6) A támogatásban részesülő köteles a támogatás igénylésével egyidejűleg, de legkésőbb a támogatási jogviszony keletkezésének időpontjában az önkormányzati alrendszeren belül az egyéb szervezetekhez benyújtott, és a részére megállapított egyéb támogatásokról, a köztartozásairól – beleértve a helyi adót is – (34. melléklet), valamint Knyt. szerinti összeférhetetlenség, vagy érintettség fennállásáról, vagy hiányáról is nyilatkozni (35. melléklet).

(7) A támogatási megállapodás elkészítéséről a Képviselő-testület által jelen rendelet 20. mellékletében jóváhagyott támogatások esetében a PH Gazdasági Osztálya, a Képviselő-testület által évközből megítélt támogatások és a Bizottságok által jóváhagyott támogatások esetében a PH támogatási cél szerint ágazatilag illetékes osztálya gondoskodik.

(8) A támogatással 2025. január 31-ig kell elszámolni. A támogatott indoklással ellátott írásbeli kérelmére a polgármester – megalapozott indokolás esetén – az elszámolási határidőt, valamint a támogatási időszakot egy alkalommal, maximum 5 hónappal, 2025. június 30. napjáig határozattal meghosszabbíthatja.

(9) Az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, dokumentálásáról, a felhasználást igazoló bizonylatmások őrzéséről a PH támogatási cél szerint ágazatilag illetékes osztálya gondoskodik, függetlenül a támogatási megállapodást készítő osztálytól. Az ellenőrzés kiterjed arra, hogy a támogatást az igényelt és jóváhagyott célra, a rendelkezésre bocsátott támogatás tárgyában megkötött támogatási megállapodásban foglaltakkal összhangban, határidőben használták fel, az elszámolási kötelezettségnek teljes körűen eleget tettek-e. Önerő biztosítási kötelezettség támogató általi előírása esetén az ellenőrzés kiterjed a támogatott által biztosított önerő ellenőrzésére is.

(10) A PH ágazatilag illetékes osztálya az elszámolásokról a tárgyévet követően – a 32. mellékletben megállapított tartalommal – összesítést készít, amit az elszámolási határidőt követő 30 napon belül a PH Gazdasági Osztálya és a belső ellenőr részére átad.

(11) A jóváhagyott támogatások folyamatos és végleges felhasználását a PH belső ellenőre célvizsgálat keretében ellenőrzi.

(12) A támogatott a nyújtott támogatást a támogatási cél szerint használhatja fel. Amennyiben a felhasználás nem célirányosan történik, a támogatás célelleszen felhasználást köteles az Önkormányzat bankszámlájára visszautalni.

(13) Ugyanazon támogatott részére több támogatási célra nyújtott támogatás esetén a támogatási célok közötti átcsoportosítást a támogatott indoklással ellátott írásbeli kérelmére a döntéshozó szerv megalapozott indokolás mellett engedélyezheti. A támogatási célok közötti átcsoportosítás legkésőbb a költségvetési év végéig kérhető.

(14) A támogatott köteles a támogatás teljes összegével – önerő biztosítási kötelezettség támogató általi előírása esetén az önerő összegével is – elszámolni. Az elszámolásnak tartalmaznia kell:

- a) A kitűzött célok megvalósulását bemutató szöveges szakmai beszámolót;
- b) A támogatási elszámoló lapot (36. melléklet);
- c) A támogatás felhasználását igazoló számláknak, egyéb számviteli bizonylatoknak szabályszerűen hitelesített másolatait. Az eredeti számlán – a másolást megelőzően – fel kell tüntetni bélyegzővel, vagy olvasható ráírással: „Elszámolva Jászberény Városi Önkormányzat ..... sz. döntése alapján ..... Ft összegben.”
- d) A támogatási cél érdekében kötött szerződések/megrendelések szabályszerűen hitelesített másolatát;
- e) A kifizetésekről szóló bankkivonatokat és/vagy kiadási pénztárbizonylatokat szabályszerűen hitelesített másolatát.

(15) Az elszámolási kötelezettséget határidőben nem, vagy nem teljes körűen teljesítő támogatott elszámolásra, vagy elszámolási hiánypótlásra való felhívásáról a (9) bekezdés szerinti osztály gondoskodik, – az Önkormányzat 100% tulajdonában lévő gazdasági társaság kivételével – részére újabb támogatás csak a teljes körű elszámolást követően nyújtható.

(16) Az elszámolási kötelezettséget nem teljes támogatási összegre és önerő biztosítási kötelezettség esetén nem az előírt önerő mértékére kiterjedően, vagy nem a vonatkozó jogszabályok és a támogatási megállapodás rendelkezéseinek megfelelően teljesítő támogatott részére egy alkalommal a hiánypótlási felhívás kézbesítésétől számított 15 napos hiánypótlás biztosítható.

(17) Amennyiben a támogatott elszámolása alapján a támogatás cél szerinti felhasználása nem, vagy nem teljes körűen állapítható meg – ideértve az önerő biztosítási kötelezettség teljesítését is –, a támogatott köteles a támogatási célnak nem megfelelően felhasznált támogatási összeget az Önkormányzat részére visszafizetni.

(18) Az államháztartáson kívülre történő visszatérítendő támogatás nyújtásáról a Képviselő-testület dönt. Visszatérítendő támogatás esetileg, előfinanszírozási jelleggel, vagy igazolt likviditási nehézség elhárítása érdekében a visszafizetést biztosító és az Önkormányzat érdekeit védő garanciális elemek rögzítése mellett nyújtható. A Képviselő-testület a döntésében meghatározza a visszatérítendő támogatás nyújtásának feltételeit. A támogatásra egyebekben jelen § rendelkezését kell alkalmazni.

(19) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jelen szakasz rendelkezései alapján nyújtott államháztartáson kívüli forrás célelles felhasználása, valamint az elszámolási kötelezettség megsértése esetén intézkedjen a támogatás visszafizetése érdekében.

(20) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy jelen szakaszban meghatározott támogatások esetében az Önkormányzat pénzügyi-gazdasági helyzetének ismeretében a támogatásokat felülvizsgálja, és a pénzügyi egyensúly fenntartása érdekében a támogatások folyósítását felfüggeszse.

(21) Jelen szakaszban foglaltakat az államháztartáson kívüli forrás átadására vonatkozó más önkormányzati rendeletben foglalt rendelkezések figyelembevételével kell alkalmazni.

## 10. §

(1) Az államháztartáson kívüli forrás végleges átvételéről

- a) 1.000 eFt-ig – az alapítványi forrás átvételének, és az Önkormányzat által kiírt közérdekű kötelezettségvállalás keretében felajánlott összeg kivételével – az Önkormányzat esetében a polgármester határozattal, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv esetében hivatalos feljegyzés készítése mellett a költségvetési szerv vezetője dönt;
- b) 1.000 eFt-ot meghaladó összeg – az Önkormányzat által kiírt közérdekű kötelezettségvállalás keretében felajánlott összeg kivételével –, valamint alapítványi forrás átvétele esetén a Képviselő-testület határozattal dönt.

(2) Az (1) bekezdés szerinti határozatnak, hivatalos feljegyzésnek, valamint a Képviselő-testületi határozatnak legalább a következőket kell tartalmaznia:

- a) természetes személy átvétel esetén az átvétel nevét és lakóhelyét; jogi személy átvétel esetén az átvétel szervezet nevét, székhelyét, adószámát, törvényes képviselőjét;
- b) az átvétel forrás tárgyasult formáját, mennyiségét, értékét;
- c) az államháztartáson kívüli forrás átvételének célját;
- d) az átvétel aláírását.

(3) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről való döntéshozatal során vizsgálni kell

- a) az átvétel által meghatározott cél Önkormányzat általi megvalósíthatóságát, a helyi közügyekkel való összhangját, a hosszú távú önkormányzati célkitűzéseket, valamint
- b) az átvétel következményeként az Önkormányzatnál esetlegesen felmerülő kiadásokat, kötelezettségeket, ideértve a hosszú távú (éven túl jelentkező) kiadásokat és kötelezettségeket is.

(4) Amennyiben az átvétel által meghatározott cél a Képviselő-testület nem szándékozik megvalósítani, a cél az Önkormányzat részéről a (3) bekezdés alapján nem megvalósítható, az átvételt el kell utasítani. Amennyiben az átvétel által meghatározott cél megvalósítása az Önkormányzat részéről többletforrást igényel, kizárólag a szükséges pénzügyi fedezet rendelkezésre állása, az átvétellel egyidejű biztosítása esetén vehető át a forrás.

(5) Az államháztartáson kívüli forrás átvételéről az átvétellel megállapodást kell kötni, amelyben a (2) bekezdés a) – c) pontjairól is rendelkezni kell. A megállapodást az (1) bekezdés a) pontja Önkormányzatra vonatkozó esetében a polgármester, az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv esetében a költségvetési szerv vezetője, az (1) bekezdés b) pontja esetében a polgármester köti meg.

(6) A Képviselő-testület közérdekű cél megvalósítása érdekében kötelezettségvállalásra való felhívást írhat ki. A közérdekű kötelezettségvállalás célja helyi közügy, valamint a helyben biztosítható közfeladat körében ellátandó helyi önkormányzati feladat ellátása lehet. A közérdekű kötelezettségvállalás lebonyolításának rendjét a képviselő-testület határozza meg. A közérdekű kötelezettségvállalásra a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény irányadó rendelkezéseit alkalmazni kell.

#### **4. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok**

##### **11. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az átmenetileg szabad pénzeszközök kamatozó betétbe történő helyezésére, valamint államilag garantált értékpapír vásárlására.

(2) A Képviselő-testület a Mötv. 68. § (4) bekezdés szerinti polgármester általi forrásfelhasználást jelen rendelet 16. § (2) bekezdés, valamint a 26. melléklet I. címszó pontjában meghatározott előirányzatokra, és értékhatárban határozza meg.

(3) A polgármester a (2) bekezdésben meghatározott forrásfelhasználásról a Mötv. 68. § (4) bekezdése alapján az átruházott hatáskörben hozott döntésekkel egyidejűleg tájékoztatja a Képviselő-testületet.

##### **12. §**

(1) Az éves költségvetést

- a) az alapító okiratokban előírt, vagy engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapító okiratban és a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett;
  - b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével;
  - c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső kontrollrendszerek működtetésére vonatkozó előírások betartásával
- kell végrehajtani.

(2) Az éves költségvetés végrehajtása során a rendelet hatálya alá tartozó szervek – az 1. § (1) bekezdés c)–e) pontjában szereplők kivételével – az árubeszerezéseik, építési beruházásaik és szolgáltatásaik megrendelése során kötelesek a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.), valamint az önkormányzat közbeszerzési és beszerzési szabályzatainak előírásait alkalmazni.

(3) A költségvetési szerv minden pénzmozgásról köteles elszámolni. A költségvetési szerv minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetése részét képezi.

(4) A költségvetés végrehajtása során tárgyévi fizetési kötelezettség a módosított kiadási előirányzatoknak az azokat terhelő korábbi kötelezettségvállalásokkal csökkentett összege mértékéig – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – vállalható, és kifizetések is ezen összeghatáráig rendelkezhetők el, kivéve a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

(5) Tárgyévén túli fizetési kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában, a rendeltetésszerű működés veszélyeztetése nélkül finanszírozható, kivéve a jogszabályon, jogerős, vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen alapuló kötelezettségeket.

(6) A költségvetési szervnél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(7) A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a költségvetési szerv számviteli rendjéért, a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés, valamint a belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért.

(8) A költségvetési szerv vezetőjét fegyelmi felelősség terheli a költségvetési szerv gazdálkodásáért. A rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt kiadási előirányzatok túllépése, vagy a rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(9) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szerveknél a PH belső ellenőre ellenőrzi az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint.

(10) A költségvetési szerv a létszám – álláshely – keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani. A költségvetési szervnél nyugdíjas tovább foglalkoztatás és üres állás

betöltése csak a költségvetési szerv vezetőjének írásbeli előterjesztésére, a polgármester előzetes véleményének kikérését követően történhet.

(11) A költségvetési szerv az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként tervezett előirányzatot túllépheti, mely nem eredményezheti a költségvetésben tervezett összes személyi juttatás kiemelt előirányzat túllépését.

(12) A költségvetési szervnél jutalom kifizetésére – a személyi juttatás előirányzat maradvány (bérmegtakarítás) terhére – a tárgyév során - az intézményvezető írásbeli kérelmére, a Polgármester írásbeli jóváhagyását követően - csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét a költségvetési szerv önkormányzati támogatás többletigénye nélkül biztosítani tudja és a költségvetési szervnél biztosított a foglalkoztatással összefüggő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.

(13) A költségvetési szervnél rendkívüli munkavégzés, készenléti, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával jogszabály eltérő rendelkezése hiányában nem kerülhet sor.

(14) A tartósan távol lévő dolgozó helyettesítésére olyan dolgozó vehető fel, akinek bérét a költségvetési szerv saját költségvetése terhére biztosítja.

(15) A költségvetési szerv az önkormányzati forrásból megvalósuló felhalmozási kiadásokat csak a pénzügyi teljesítéssel összhangban, írásbeli kérelem alapján hívhatja le.

(16) A költségvetési szerv a részére a rendeletben jóváhagyott költségvetési kiadási kiemelt előirányzatokat nem lépheti túl és saját hatáskörben is csak a jogszabályban meghatározott módon módosíthatja.

(17) A Képviselő-testület június 30-i, szeptember 30-i és december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét, mely tartalmazza a polgármesteri és bizottsági hatáskörbe átruházott döntéseket is.

(18) A költségvetési szerv az Áht. 34. § (3) bekezdése alapján a bevételi előirányzatait és kiadási előirányzatait saját hatáskörében módosíthatja, a kiadási előirányzatokat egymás között átcsoportosíthatja. Az előirányzat-átcsoportosítás az egyes tételekhez kapcsolódó éves fizetési kötelezettségét nem veszélyeztetheti.

(19) A Képviselő-testület az e rendeletben és az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott a bevételeket és kiadásokat bemutató mérlegek és kimutatások tartalmát az e rendelethez tartozó mellékletekben az alábbiakban meghatározott tartalommal állapítja meg:

1. 1. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat címrendje
2. 2. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi bevételei – kiadásai
3. 3. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat működési és felhalmozási mérlege
4. 4. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat 2024-2027. évi gördülő tervezése
5. 5. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat által fenntartott intézményeinek 2024 évi költségvetése
6. 6. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek működési bevételi-kiadási megoszlása 2023-2024. évben
7. 7. melléklet: Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény 2024. évi költségvetése
8. 8. melléklet: Városi Óvodai Intézmény 2024. évi költségvetése

9. 9. melléklet: Városi Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat 2024. évi költségvetése
10. 10. melléklet: Jász Múzeum 2024. évi költségvetése
11. 11. melléklet: Jászberényi Csalás és Gyermeekjóléti Központ 2024. évi költségvetése
12. 12. melléklet: Jászberényi Városi Könyvtár 2024. évi költségvetése
13. 13. melléklet: Jászberényi Polgármesteri Hivatal 2024. évi költségvetése
14. 14. melléklet: Helyi önkormányzat 2024. évi költségvetése
15. 15. melléklet: Városüzemeltetési feladatok 2023-2024 év
16. 16. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024 évi tervezett átlagos statisztikai állományi létszáma
17. 17. melléklet: Normatívák 2023-2024.
18. 18. melléklet: 2023-2024. évi átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek
19. 19. melléklet: Kölcsönök visszatérülése 2024. év
20. 20. melléklet: 2023-2024. évi átadott pénzeszközök
21. 21. melléklet: Kölcsön kiadások 2024. év
22. 22. melléklet: Szociálpolitikai kiadások 2023-2024. év
23. 23. melléklet: Pályázatok, Fejlesztések 2024.
24. 24. melléklet: Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei-kiadásai
25. 25. melléklet: Hitelek törlesztése és kamata
26. 26. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat 2023-2024. évi céltartaléka
27. 27. melléklet: Városi alapok 2024.
28. 28. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségei
29. 29. melléklet: Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
30. 30. melléklet: Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve
31. 31. melléklet: 2024. évre tervezett közvetett támogatások
32. 32. melléklet: Céljelleggel nyújtott támogatások 2024. évre
33. 33. melléklet: Támogatási megállapodás
34. 34. melléklet: Nyilatkozat államháztartás alrendszeréből nyújtott támogatás igénybeviteléhez
35. 35. melléklet: Nyilatkozat összeférhetetlenség, illetve érintettség fennállásáról vagy hiányáról
36. 36. melléklet: Elszámolási adatlap
37. 37. melléklet: Adatszolgáltatás költségvetési szerv által elismert tartozásállományról
38. 38. melléklet: 2024. évi költségvetés bevételeit és kiadásait megalapozó helyi rendeletek listája
39. 39. melléklet: Saját hatáskörű előirányzatok módosítása
40. 40. melléklet: Áthúzódó feladatok

(20) A több éves kihatással járó döntések számszerűsítésénél be kell mutatni

- a) a feladat tárgyévi, valamint a következő évet vagy éveket terhelő önkormányzati forrásigényét évenként és összesítve, és
- b) a feladathoz kapcsolódó bevételeket, átvett pénzeszközöket, évenként és összesítve.

(21) A költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor hatályos központi szabályozás figyelembevételével elkészíteni, vagy a szükséges módosításokat végrehajtani.



(22) A Képviselő-testület a 20. mellékletben szereplő lakossági és közösségi szolgáltatásokat támogatja.

(23) A költségvetési szervek kötelesek a hozzájuk beérkezett számlákat a beérkezést követő legkésőbb 3 munkanapon belül a szakmai teljesítésigazolással ellátva a PH Gazdasági Osztályán leadni.

(24) A költségvetési szervek készpénzforgalmukat a PH házipénztárából felvett, meghatározott összegű ellátmányból bonyolítják. Az elszámolás az intézményfinanszírozás keretében történik.

(25) A költségvetési szervnél a kötelezettségvállalás, a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörébe tartozik. A költségvetési szerv vezetője a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére kötelezettséget – az Ávr. 53. § (1) bekezdésében meghatározottak kivételével – kizárólag írásban, az Önkormányzat pénzügyi ellenjegyzésre jogosult vezetőjének ellenjegyzését követően vállalhat.

### 13. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezessen be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles. Kedvezőtlennek minősül a likviditási helyzet különösen, ha az Önkormányzat folyószámla-hitelkeretének kihasználtsága a 90%-ot 30 napon túl meghaladja és terv szerinti bevétel reálisan nem várható.

(2) A költségvetési szerv köteles a PH Gazdasági Osztályát értesíteni, amennyiben a költségvetési szerv által elismert tartozásállomány mértéke két egymást követő hónapban eléri a költségvetési szerv éves eredeti kiadási előirányzatának 5%-át vagy a 30 millió Ft-ot, és a 30 napon túli tartozásállományát 1 hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani. Ebben az esetben a Képviselő-testület az Áht. 71. §-ában kapott felhatalmazása alapján a költségvetési szervhez önkormányzati biztost rendel ki.

(3) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, jogaira, feladataira az érintett költségvetési szerv vezetőjének kötelezettségeire, az önkormányzati biztos díjazására, az önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadásra, az önkormányzati biztos megbízásának megszüntetésére az Áht. és az Ávr. rendelkezései az irányadók.

(4) Az a költségvetési szerv, amelyhez önkormányzati biztost jelöltek ki, az e rendelet 36. mellékletben meghatározott módon köteles adatot szolgáltatni a Képviselő-testület felé az általa elismert tartozásállományról.

### 14. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat

- a) költségvetési egyenlegének a tervezettől eltérő, kedvezőtlen alakulása esetén;
- b) gazdálkodása biztonságát veszélyeztető esemény, körülmény, ide értve különösen:
  - ba) a katasztrófavédelemről szóló mindenkor hatályos törvény hatálya alá tartozó katasztrófaveszély és veszélyhelyzet;
  - bb) önkormányzati bevétel elvonását, időleges zárolását, csökkenését eredményező központi szabályozás bevezetése;

*bc)* önkormányzati bevétel jelentős csökkenését eredményező helyi gazdasági környezetben bekövetkező kedvezőtlen változás bekövetkezése, vagy várható bekövetkezése

esetén a költségvetési egyensúly és gazdálkodás biztonságának fenntartása érdekében a költségvetési kiadási előirányzatok felhasználását korlátozhatja, felfüggesztheti (a továbbiakban együtt: zárolhatja), csökkentheti, törölheti.

(2) A zárolás nem veszélyeztetheti az Önkormányzat kötelező feladat- és hatáskörének ellátását.

(3) A zárolás elrendelése során meg kell határozni

- a)* a zárolás elrendelésére okot adó esemény, körülmény megnevezését;
- b)* a zárolt előirányzat megnevezését;
- c)* a zárolásra kerülő összeget;
- d)* a zárolás határidejét.

(4) A Képviselő-testület indokolt esetben a zárolást meghosszabbíthatja.

(5) A Képviselő-testület a zárolást a zárolásra okot adó esemény, körülmény megszűnése esetén a zárolási határidő letelte előtt feloldja.

## **15. §**

(1) Az önkormányzati bevételt képező és az intézményi működéshez nyújtott önkormányzati támogatás részbeni forrását biztosító – az intézményi adatközlések alapján igényelt – állami támogatás összegét intézményenkénti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

(2) A Képviselő-testület a felhasználási kötöttséggel járó és a normatív állami támogatás elszámolásához kapcsolódó befizetési kötelezettség teljesítése érdekében a költségvetési szervek részére költségvetési maradványt terhelő befizetési kötelezettséget írhat elő.

(3) Az állami támogatásban részesülő költségvetési szervek a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében a költségvetési szervek kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, amelyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

## **5. Tartalékok**

### **16. §**

(1) Az általános tartalék felhasználása – a (2) bekezdésben foglaltak kivételével – a Képviselő-testület hatásköre.

(2) A Képviselő-testület az általános felhasználására – indokolt esetben – esetenként 10.000 eFt értékhatárig – 2.000 eFt érték felett a Pénzügyi és Költségvetési Bizottság előzetes véleményének kikérésével – a Polgármester részére a költségvetési rendelet módosítása nélkül ad felhatalmazást, amelyről a Polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet, amely módosítja költségvetési rendeletét.

(3) Az (1) és (2) bekezdés szerinti eljárás során az általános tartalék különösen pályázati önerőre, indokolt beruházási célra és előre nem látható, rendkívüli feladatra használható fel.

(4) Az általános tartalék elsődlegesen a költségvetési év előrehaladásával, időarányosan használható fel. Ettől eltérni csak indokolt önkormányzati érdek, kötelező önkormányzati feladat, közszolgáltatás ellátása érdekében lehet.

## 17. §

(1) A Képviselő-testület a céltartalék felhasználására a következő felhatalmazásokat adja:

- a) A **polgármester** jogosult a 26. melléklet I. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról dönteni.
- b) A 26. melléklet I. címszó f) pontjában szereplő alap kiadásáról a polgármester a jegyző és költségvetési szervek vezetői írásbeli kérelmének ismeretében, a tényleges jogosulti létszám alapján dönt.
- c) A 26. melléklet I. címszó g) – i) pontjaiban szereplő alap felhasználásáról a Polgármester a költségvetési szervek vezetői és a jegyző írásbeli kérelmének ismeretében dönt.
- d) A **Humán, Közrendi és Vallásügyi Bizottság** jogosult a 26. melléklet II. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról dönteni.
- e) A 26. melléklet II. címszó a) és c). pontjai szerinti előirányzatok felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag a Jászberény város sportjáról szóló 12/2012. (III. 19.) önkormányzati rendelet rendelkezései szerint történhet.
- f) A **Városgazdálkodási Bizottság** jogosult a 26. melléklet III. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról dönteni.
- g) A 26. melléklet III. címszó d) pontja szerinti „Környezetvédelmi alap” megnevezésű előirányzat felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag az előirányzat forrását képező bevételi előirányzat teljesülése esetén történhet meg. Az alap kizárólag a Környezetvédelmi Alap létrehozásáról szóló 20/2021. (IX. 17.) önkormányzati rendelet rendelkezéseinek megfelelően használható fel.
- h) A **Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság** jogosult a 26. melléklet IV. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról dönteni.
- i) A 26. melléklet IV. címszó a) pontja szerinti előirányzatok felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag a Szakképzési Ösztöndíj Programról szóló 49/2013. (XII. 12.) önkormányzati rendelet rendelkezései szerint történhet
- j) A **Képviselő-testület** jogosult a 26. melléklet V. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról dönteni.
- k) A 26. melléklet V. címszó a) pontja szerinti „Malom kivitelezés elszámolásából befolyt bevétel” megnevezésű előirányzat felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag az előirányzat forrását képező bevételi előirányzat teljesülése esetén történhet meg.
- l) A 26. melléklet V. címszó b) pontja szerinti „Leutalt éven túli fejlesztési támogatások” megnevezésű előirányzat felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag a támogatási cél szerinti pályázathoz használható fel a pályázat megvalósításához szükséges ütemben.
- m) A 26. melléklet V. címszó c) pontja szerinti előirányzatok felhasználása, annak terhére történő kötelezettségvállalás kizárólag a Jászberény város sportjáról szóló 12/2012. (III. 19.) önkormányzati rendelet rendelkezései szerint történhet.

(2) A 26. melléklet II.-IV. címszó alatt nevesített előirányzatok felhasználásáról az érintett bizottságok - halaszthatatlan önkormányzati érdek kivételével – 2024. november 15-ig dönthetnek.

## **6. Finanszírozás**

### **18. §**

(1) A költségvetési rendelet jóváhagyását követő 15 napon belül a költségvetési szervek kötelesek elkészíteni elemi költségvetésüket, melyet költségvetési alapokmányban rögzítenek és annak egy példányát megküldik a PH Gazdasági Osztályának.

(2) A költségvetési szervek a részükre jóváhagyott költségvetési irányszámokra építve a következő hónapra likviditási tervet kötelesek készíteni, melyet a PH Gazdasági Osztályára tárgyhót megelőző hó 20-ig kell eljuttatni, első esetben március 20-áig.

(3) A likviditási tervvel összhangban a költségvetési szervek kötelesek a PH Gazdasági Osztályát írásban tájékoztatni a kiegyenlíteni kívánt számlák összegéről és jogcíméről.

## **7. Személyi és egyéb juttatások**

### **19. §**

(1) A Képviselő-testület a PH-ban dolgozó köztisztviselők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről szóló 22/2001. (VIII. 24.) önkormányzati rendelet 4. § (6) bekezdése alapján az illetményalapot 2024. évben 82.000.- Ft-ban állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a köztisztviselők részére az éves cafetéria-juttatás összegét 2024. évben – figyelemmel a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-ában foglaltakra – bruttó 410.000.- Ft összegben állapítja meg.

(3) A (2) bekezdés rendelkezését a polgármesterre is alkalmazni kell.

(4) A cafetéria-juttatás felhasználására, elszámolására – a polgármester esetében is – a PH Cafetéria szabályzatában foglaltakat kell alkalmazni.

### **20. §**

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat által fenntartott intézményekben foglalkoztatott közalkalmazottak és egyéb munkavállalók esetében a cafetéria-juttatás 2024. évi mértékét bruttó 160.000.- Ft/fő összegben állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott keretösszeg magában foglalja a munkáltatót terhelő közterhet is.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott foglalkoztatottak által az (1) bekezdésben meghatározott keretösszeg a Széchenyi Pihenő Kártyára (SZÉP) vehető igénybe jogszabályban meghatározott módon.

(4) A részmunkaidős foglalkoztatottat az (1) bekezdésben meghatározott juttatás a tényleges foglalkoztatás arányában illeti meg.

(5) Nem jogosult cafetéria-juttatásra a foglalkoztatott azon időtartam vonatkozásában, amely után illetményre vagy távolléti díjra nem jogosult, feltéve, hogy a távollét időtartama meghaladja a 30 napot.

(6) Amennyiben a foglalkoztatott jogviszonya év közben keletkezik, vagy szűnik meg, úgy a cafetéria-juttatás időarányos része illeti meg.

(7) A Képviselő-testület felhatalmazza az Önkormányzat által fenntartott intézmény vezetőjét, hogy a cafetéria-juttatás felhasználására, elszámolására vonatkozóan készítse el az intézmény cafetéria szabályzatát a költségvetési rendelet elfogadását követő 30 napon belül.

## **8. Információ-szolgáltatás**

### **21. §**

A 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló és a 2023. évi költségvetési maradvány jóváhagyáshoz kapcsolódó MÁK részére történő információ-szolgáltatási határidőt a Képviselő-testület 2024. február 29. napjában határozza meg.

### **22. §**

(1) A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatóak.

(2) A költségvetésben nem tervezett bevételek teljesülése esetén azok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt. Döntése meghozatalakor elsőbbséget biztosít a hitelállomány csökkentésének, a fejlesztések, felújítások folytatásának. A nem tervezett bevételek csak abban az esetben képezik a költségvetési előirányzat módosítás alapját, ha a tervezett bevételek a feladatellátással arányosan, vagy maradéktalanul teljesültek.

### **23. §**

Az Önkormányzat a vagyontárgyak elidegenítéséből, vagy hasznosításából származó fizetési eszközt csak pénzben vagy a döntésre jogosult jóváhagyásával csereingatlanban fogadhat el.

### **24. §**

A költségvetésben szereplő fejlesztési, felújítási feladatok tekintetében a beruházó köteles a Kbt-ben és végrehajtási szabályaiban, valamint az Önkormányzat közbeszerzési és beszerzési szabályzatában foglaltak szerint eljárni.

### **25. §**

A Képviselő-testület az intézményi létszámokat 405,5 főben, a közfoglalkoztatottak létszámát 37 főben hagyja jóvá a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően.

### **26. §**

(1) Az Önkormányzat által nyújtott, nem normatív céljellegű működési, fejlesztési támogatásokat, pénzeszközöket az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Infotv.) rendelkezései szerint kell közzétenni.

(2) A költségvetési szerv vezetője a közérdekű adatok közzétételére vonatkozó kötelezettség teljesítése érdekében az Infotv-ben meghatározott értékhatárt elérő, vagy azt meghaladó értékű szerződések 1 eredeti példányát köteles a PH Gazdasági Osztályának a szerződés létrejöttét követően haladéktalanul megküldeni. A PH

szakmailag illetékes osztálya a jelentett adatokat az (1) bekezdésben meghatározott módon közzéteszi.

(3) A költségvetési szerv vezetője köteles az írásban vállalt kötelezettségek alapidokumentumai – szerződés, megállapodás, megrendelés, a pályázati úton odaítélt támogatásról szóló döntés (szerződés) aláírt dokumentuma, az Önkormányzat által nyújtott támogatások, vagy az Önkormányzatot terhelő szállítói tartozások terhére kért árbevétel engedményezésről (harmadik fél javára történő engedményezés) szóló okirat, egyéb – 1 eredeti példányát eljuttatni a PH Gazdasági Osztálya részére az alapidokumentum aláírását követően haladéktalanul, előzetes kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele céljából.

## **27. §**

(1) A 30. melléklet szerinti előirányzat-felhasználási ütemterv aktualizálásáról a jegyző gondoskodik.

(2) A költségvetési szerv vezetője az Áht. 78. § (2) bekezdés szerinti likviditási tervet készít és havonta felülvizsgálja.

## **9. Készpénzben történő kifizetések**

### **28. §**

(1) Az Önkormányzatnak és az általa irányított költségvetési szerveknek a bevételek beszedésekor, és a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni.

(2) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál és az általa irányított költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- b) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- c) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
- d) személyi juttatás körében
  - da) fizetési előleg felvétele,
  - db) alkalmazottak munkába járási költségtérítése,
- e) készpénzelőleg felvétele,
- f) természetes személy részére pénzbeli kártalanítás, vagy kártérítés fizetése,
- g) természetes személy részére ingatlan vételárának kifizetése,
- h) alkalmazottak belföldi kiküldetése,
- i) üzemanyag elszámolás rendezése,
- j) jogcímtől függetlenül szerződésenként bruttó 200.000.- Ft/hó összegig terjedő kifizetés.

(3) A készpénzfizetések esetén az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény vonatkozó rendelkezéseit figyelembe kell venni.

## **10. Leltározási rendelkezések**

### **29. §**

(1) Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához szükséges leltározást a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 69. §-ban meghatározottak

szerint kell végrehajtani az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendeletben foglalt rendelkezések figyelembevételével.

(2) Amennyiben a számviteli alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartás vezetése az önkormányzati költségvetési szervnél biztosított és ellenőrzött, akkor a leltározást az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább háromévente mennyiségi felvétellel, és a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt – letétbe helyezett, portfólió-kezelésben, vagyongekezelésben lévő értékpapíroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó – eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál minden költségvetési év mérlegfordulónapjára vonatkozóan egyeztetéssel kell elvégezni.

## **11. Átmeneti gazdálkodás szabályai**

### **30. §**

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2025. évi költségvetési rendelet hatályba lépéséig a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítésére.

(2) Az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek működési kiadásainak finanszírozása havonta legfeljebb az előző év bázis előirányzatának 1/12-e, rendszeres személyi juttatások és járulékok kiadásai, valamint a 2025. évi költségvetési rendelet elfogadásáig esedékes jubileumi jutalmak kiadásai engedélyezhetők, kivéve az egyéb személyi (cafetéria) juttatásokat, ahol kifizetés csak a 2025. évi költségvetési rendelet elfogadása után kezdeményezhető.

(3) Az előző évben vállalt, de 2025. költségvetési évre áthúzódó kötelezettségek szerződés szerint teljesíthetők.

(4) A pályázati lehetőség megtartása érdekében a pályázathoz szükséges saját erő vállalása a Képviselő-testület jóváhagyásával történhet.

(5) Az Önkormányzat gazdasági társaságai részére 2025. január 1-jétől a 2025. évi költségvetési rendelet hatálybalépésének napjáig az előző évi kiadási előirányzat időarányos része kerülhet átadásra.

(6) Az átmeneti költségvetés alapján folytatott gazdálkodással el kell számolni, a beszédett bevételeket és kiadásokat a költségvetési rendeletbe be kell illeszteni.

## **12. Záró rendelkezések**

### **31. §**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 20. mellékletben – 2024. évi átadott pénzeszközök – nevesített előirányzatokhoz kapcsolódó támogatási megállapodások és megállapodás módosítások megkötésére, valamint az Önkormányzat képviseletében történő aláírására.

### **32. §**

Jelen rendelet rendelkezéseit 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

### **33. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



***Címrend Jászberény Városi Önkormányzat  
2024.évi költségvetéséhez***

<i>Címszám</i>	<i>Alcímszám</i>	<i>Cím neve</i>
----------------	------------------	-----------------

<b><i>I.</i></b>		<b><i>Önkormányzati fenntartású intézmények</i></b>
	<b><i>1.</i></b>	<b><i>Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény</i></b>
	<b><i>2.</i></b>	<b><i>Városi Óvodai Intézmény</i></b>
	<b><i>3.</i></b>	<b><i>Városi Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat</i></b>
	<b><i>4.</i></b>	<b><i>Jász Múzeum</i></b>
	<b><i>5.</i></b>	<b><i>Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ</i></b>
	<b><i>6.</i></b>	<b><i>Jászberényi Városi Könyvtár</i></b>
<b><i>II.</i></b>		<b><i>Jászberényi Polgármesteri Hivatal</i></b>
<b><i>III.</i></b>		<b><i>Helyi önkormányzat</i></b>

Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi bevételei - kiadásai

2. melléklet								
Ft-ban								
Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat	2024-2023.év	2024/2023.év
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>2 293 246 374</b>	<b>2 696 112 261</b>	<b>2 696 112 261</b>	-		<b>402 865 887</b>	<b>117,6%</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	650 848 340	610 107 977	610 107 977			- 40 740 363	93,7%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	644 855 730	943 074 054	943 074 054			298 218 324	146,2%
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	879 337 564	1 025 336 278	1 025 336 278			145 998 714	116,6%
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	118 204 740	117 593 952	117 593 952			- 610 788	99,5%
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok						-	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai						-	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>503 981 276</b>	<b>618 183 991</b>	<b>618 183 991</b>	-		<b>114 202 715</b>	<b>122,7%</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						-	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						-	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						-	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						-	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	503 981 276	618 183 991	618 183 991			114 202 715	122,7%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás						-	
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>1 652 440 977</b>	<b>830 710 400</b>	-	<b>830 710 400</b>		- 821 730 577	50,3%
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások						-	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések						-	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						-	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						-	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	1 652 440 977	830 710 400		830 710 400		- 821 730 577	50,3%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás						-	
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>3 811 100 000</b>	<b>4 890 384 000</b>	<b>4 890 384 000</b>	-		<b>1 079 284 000</b>	<b>128,3%</b>
4.1.	Helyi adók	3 796 900 000	4 876 784 000	4 876 784 000	-		1 079 884 000	128,4%
	-épitményadó	356 000 000	362 000 000	362 000 000			6 000 000	101,7%
	-telekadó	69 000 000	69 000 000	69 000 000			-	100,0%
	-magánszemélyek kommunális adója	4 900 000	4 500 000	4 500 000			- 400 000	91,8%
	- helyi iparűzési adó	3 360 000 000	4 433 784 000	4 433 784 000			1 073 784 000	132,0%
	- idegenforgalmi adó	3 000 000	3 500 000	3 500 000			500 000	116,7%
	- egyéb helyi adó (mezőőri járulék)	4 000 000	4 000 000	4 000 000			-	100,0%
4.2.	Gépjárműadó	-	-	-			-	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók						-	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	14 200 000	13 600 000	13 600 000			- 600 000	95,8%
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>893 426 000</b>	<b>1 044 321 000</b>	<b>781 760 000</b>	<b>262 561 000</b>		<b>150 895 000</b>	<b>116,9%</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	4 000 000	3 600 000	3 600 000	-		- 400 000	90,0%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	301 239 000	334 744 000	272 854 000	61 890 000		33 505 000	111,1%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	25 333 000	36 918 000	36 918 000	-		11 585 000	145,7%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	-		-	-		-	
5.5.	Ellátási díjak	264 680 000	312 373 000	137 373 000	175 000 000		47 693 000	118,0%
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	136 434 000	124 262 000	107 591 000	16 671 000		- 12 172 000	91,1%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	148 740 000	223 424 000	223 424 000	-		74 684 000	150,2%
5.8.	Kamatbevételek	-	-	-	-		-	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-	-	-	-		-	
5.10.	Egyéb működési bevételek	13 000 000	9 000 000	-	9 000 000		- 4 000 000	69,2%
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>107 000 000</b>	<b>46 575 000</b>	-	<b>46 575 000</b>		- 60 425 000	43,5%
6.1.	Immateriális javak értékesítése						-	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	107 000 000	46 575 000		46 575 000		- 60 425 000	43,5%
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése						-	
6.4.	Részesedések értékesítése						-	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek						-	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>90 245 000</b>	<b>3 000 000</b>	<b>3 000 000</b>	-		- 87 245 000	3,3%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						-	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	90 245 000	3 000 000	3 000 000			- 87 245 000	3,3%
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						-	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						-	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>211 904 000</b>	<b>213 753 000</b>	-	<b>213 753 000</b>		<b>1 849 000</b>	<b>100,9%</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről						-	
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	11 904 000	13 753 000		13 753 000		1 849 000	115,5%
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000 000	200 000 000		200 000 000		-	100,0%
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)						-	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>9 563 343 627</b>	<b>10 343 039 652</b>	<b>8 989 440 252</b>	<b>1 353 599 400</b>		<b>779 696 025</b>	<b>108,2%</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	-	-	-	-		-	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (meglévő hitelszerződés alapján)						-	
	Új fejlesztési hitel felvétele						-	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						-	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						-	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	-	-	-	-		-	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						-	
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						-	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						-	
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						-	
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>1 930 000 000</b>	<b>2 231 725 000</b>	<b>1 160 000 000</b>	<b>1 071 725 000</b>		<b>301 725 000</b>	<b>115,6%</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 930 000 000	2 231 725 000	1 160 000 000	1 071 725 000		301 725 000	115,6%
	- működési maradvány	870 000 000	1 221 725 000	1 160 000 000	61 725 000		351 725 000	140,4%
	ebből: intézményi maradvány (Jász Múzeum régészet)		61 725 000		61 725 000		61 725 000	
	környzetvédelmi alap maradványa		25 000 000	25 000 000			25 000 000	
	közfoglalkoztatási maradvány		11 950 000	11 950 000			11 950 000	
	TRV maradvány		71 400 000	71 400 000			71 400 000	
	- fejlesztési maradvány	65 000 000					- 65 000 000	0,0%
	- leutalt projekt előlegek maradványa	995 000 000	1 010 000 000		1 010 000 000		15 000 000	101,5%
							-	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele						-	
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>						-	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések						-	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése						-	
13.3.	Betétek megszüntetése						-	
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	-	-	-	-		-	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						-	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						-	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása						-	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele						-	
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>						-	
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>1 930 000 000</b>	<b>2 231 725 000</b>	<b>1 160 000 000</b>	<b>1 071 725 000</b>		<b>301 725 000</b>	<b>115,6%</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>11 493 343 627</b>	<b>12 574 764 652</b>	<b>10 149 440 252</b>	<b>2 425 324 400</b>		<b>1 081 421 025</b>	<b>109,4%</b>

KIADÁSOK

Sor-szám	Bevételi jogcím	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat	2024-2023.év	2024/2023.év
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	7 229 481 814	8 370 630 486	6 454 927 142	1 915 703 344		1 141 148 672	115,8%
1.1.	Személyi juttatások	2 280 768 000	2 699 168 000	2 140 380 440	558 787 560		418 400 000	118,3%
	-foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 086 296 000	2 425 997 000	2 012 380 000	413 617 000		339 701 000	116,3%
	-külső személyi juttatás	194 472 000	273 171 000	128 000 440	145 170 560		78 699 000	140,5%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	334 782 000	398 362 000	317 115 216	81 246 784		63 580 000	119,0%
1.3.	Dologi kiadások	2 831 591 883	3 060 905 000	2 549 827 000	511 078 000		229 313 117	108,1%
	-készletbeszerzés	230 403 000	250 598 000	98 422 000	152 176 000		20 195 000	108,8%
	-kommunikációs szolgáltatások	59 044 000	62 918 000	59 418 000	3 500 000		3 874 000	106,6%
	-közüzemi díjak	244 310 000	286 499 000	249 919 000	36 580 000		42 189 000	117,3%
	ebből: villamosenergia	135 700 000	154 389 000	143 589 000	10 800 000		18 689 000	113,8%
	gázenergia	95 210 000	99 254 000	81 314 000	17 940 000		4 044 000	104,2%
	távhő- és melegvíz szolgáltatás	-	-	-	-		-	-
	víz- és csatorna szolgáltatás	13 400 000	32 856 000	25 016 000	7 840 000		19 456 000	245,2%
	-vásárolt élelmezés	421 409 000	412 024 000	412 024 000	-		- 9 385 000	97,8%
	-bérleti és lízing díjak	9 520 000	11 124 000	10 924 000	200 000		1 604 000	116,8%
	-karbantartás	69 432 000	101 812 000	95 012 000	6 800 000		32 380 000	146,6%
	-közvetített szolgáltatások	10 000 000	11 000 000	11 000 000	-		1 000 000	110,0%
	-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	168 930 000	256 802 000	79 202 000	177 600 000		87 872 000	152,0%
	-egyéb szolgáltatások	704 045 000	758 216 000	740 616 000	17 600 000		54 171 000	107,7%
	-kiküldetés	10 400 000	8 700 000	7 200 000	1 500 000		- 1 700 000	83,7%
	-reklám- és propaganda	4 950 000	3 400 000	3 400 000	-		- 1 550 000	68,7%
	-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	495 340 000	558 445 000	464 395 000	94 050 000		63 105 000	112,7%
	-fizetendő ÁFA	133 614 000	117 462 000	102 291 000	15 171 000		- 16 152 000	87,9%
	-kamatkiadások	222 265 000	156 000 000	156 000 000	-		- 66 265 000	70,2%
	-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-	-	-		-	-
	-egyéb dologi kiadás	47 929 883	65 905 000	60 004 000	5 901 000		17 975 117	137,5%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	88 200 000	100 995 000	100 595 000	400 000		12 795 000	114,5%
1.5	Egyéb működési célú kiadások	1 694 139 931	2 111 200 486	1 347 009 486	764 191 000		417 060 555	124,6%
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 132 005 931	1 347 009 486	1 347 009 486			215 003 555	119,0%
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						-	
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						-	
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						-	
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	5 703 000	2 800 000		2 800 000		- 2 903 000	49,1%
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						-	
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						-	
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások						-	
1.14.	- Kamattámogatások						-	
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	556 431 000	761 391 000		761 391 000		204 960 000	136,8%
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 966 487 074	2 901 134 684	-	2 901 134 684		- 65 352 390	97,8%
2.1.	Beruházások	1 491 673 710	1 214 203 691		1 214 203 691		- 277 470 019	81,4%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						-	
2.3.	Felújítások	1 364 593 364	1 581 710 993		1 581 710 993		217 117 629	115,9%
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás						-	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	110 220 000	105 220 000	-	105 220 000		- 5 000 000	95,5%
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre						-	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre						-	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre						-	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre						-	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre						-	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre						-	
2.12.	- Lakástámogatás	10 000 000	10 000 000		10 000 000		-	100,0%
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	100 220 000	95 220 000		95 220 000		- 5 000 000	95,0%
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 109 685 000	1 110 261 000	-	1 110 261 000		576 000	100,1%
3.1.	Általános tartalék	80 000 000	100 000 000		100 000 000		20 000 000	125,0%
3.2.	Céltartalék	1 029 685 000	1 010 261 000		1 010 261 000		- 19 424 000	98,1%
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	11 305 653 888	12 382 026 170	6 454 927 142	5 927 099 028		1 076 372 282	109,5%
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	101 158 000	101 158 000	101 158 000	-		-	100,0%
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	101 158 000	101 158 000	101 158 000			-	100,0%
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak						-	
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése						-	
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						-	
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						-	
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása						-	
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						-	
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása						-	
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	86 531 739	91 580 482	91 580 482	-		5 048 743	105,8%
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása						-	
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	86 531 739	91 580 482	91 580 482			5 048 743	105,8%
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése						-	
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai						-	
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)						-	
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						-	
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása						-	
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása						-	
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése						-	
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	187 689 739	192 738 482	192 738 482	-		5 048 743	102,7%
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	11 493 343 627	12 574 764 652	6 647 665 624	5 927 099 028		1 081 421 025	109,4%

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege

e Ft-ban

3. melléklet

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi költségvetési terv	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi költségvetési terv
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	2 293 247	2 696 112	Személyi juttatások	2 280 768	2 699 168
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	503 981	618 184	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	334 782	398 362
3.	Közhatalmi bevételek	3 811 100	4 890 384	Dologi kiadások	2 831 592	3 060 905
4.	Működési célú átvett pénzeszközök			Ellátottak pénzbeli juttatásai	88 200	100 995
5.	Kölcsön visszatérülés	90 245	3 000	Egyéb működési célú támogatások	562 134	764 191
6.	Egyéb működési bevételek (önk.)	683 283	683 356	Elvonások, befizetések (Szolidaritási hozzájárulás)	1 132 006	1 347 009
7.	Egyéb működési bevételek (intézményi)	210 143	360 965	Céltartalék	380 685	462 261
8.				Általános tartalék	80 000	100 000
9.				Kölcsön nyújtása		
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	7 591 999	9 252 001	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	7 690 167	8 932 891
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18. )	869 999	1 221 725	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	869 999	1 221 725	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Előleg visszafizetése	86 532	91 581
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	869 999	1 221 725	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	86 532	91 581
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	8 461 998	10 473 726	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	7 776 699	9 024 472
24.	Tárgyévi hiány:			Tárgyévi többlet:	685 299	1 449 254

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi költségvetési ter v	Megnevezés	2023. évi eredeti előirányzat	2024. évi költségvetési ter v
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 652 441	830 711	Beruházások	1 491 674	1 214 204
2.	Felhalmozási bevételek	107 000	46 575	Felújítások	1 364 593	1 581 711
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	200 000	200 000	Egyéb felhalmozási átadott pénzeszköz	100 220	95 220
4.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Kölcsön nyújtása	10 000	10 000
5.	Kölcsön visszatérülés	11 904	13 753	Tartalékok	649 000	548 000
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	1 971 345	1 091 039	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	3 615 487	3 449 135
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei ( 14+...+18)	1 060 000	1 010 000	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 060 000	1 010 000	Hitelek törlesztése	101 158	101 158
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24 )			Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	1 060 000	1 010 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	101 158	101 158
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	3 031 345	2 101 039	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	3 716 645	3 550 293
27.	Tárgyévi hiány:	685 300	1 449 254	Tárgyévi többlet:		

Jászberény Városi Önkormányzat  
2024 - 2027. évi gördülő tervezése

e Ft-ban				
Bevételek	2024.év	2025.év	2026.év	2027.év
Önkormányzat működési bevételei	5 934 705	6 050 000	6 300 000	6 600 000
Közhatalmi bevételek	4 890 384	4 950 000	5 100 000	5 300 000
Intézményi működési bevétele	1 044 321	1 100 000	1 200 000	1 300 000
Átengedett adók				
Támogatások, kiegészítések	2 696 112	2 850 000	2 950 000	3 100 000
Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	1 448 895	2 650 000	2 650 000	2 650 000
ebből: működési	618 184	650 000	650 000	650 000
felhalmozási	830 711	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Felhalmozási célú bevételek	46 575	50 000	50 000	50 000
Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	216 753	30 000	30 000	30 000
ebből: működési	3 000	15 000	15 000	15 000
felhalmozási	213 753	15 000	15 000	15 000
Kölcsönök				
Költségvetési maradvány	2 231 725	-	-	-
ebből: működési	1 221 725			
felhalmozási	1 010 000			
Finanszírozási bevételek	-	-	-	-
ebből: működési				
felhalmozási				
Tárgyévi bevételek összesen	12 574 765	11 630 000	11 980 000	12 430 000
Kiadások				
Személyi juttatások	2 699 168	2 750 000	2 800 000	2 900 000
Munkaadókat terhelő járulékok	398 362	360 000	365 000	380 000
Dologi kiadások	3 060 905	3 000 000	3 100 000	3 300 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	100 995	100 000	100 000	100 000
Egyéb működési célú kiadás	2 111 201	2 200 000	2 250 000	2 300 000
Felhalmozási költségvetés kiad	2 901 135	2 400 000	2 500 000	2 500 000
Kölcsönök				
Tartalékok	1 110 261	718 500	763 500	848 500
Finanszírozási kiadások	192 738	101 500	101 500	101 500
ebből: működési	91 580			
felhalmozási	101 158	101 500	101 500	101 500
Tárgyévi kiadások összesen	12 574 765	11 630 000	11 980 000	12 430 000

Intézmény összesen 2023-2024. év

Címző:		S. melléklet																				adatok Ft-ban			
		I/1.				I/2.			I/3.			I/4.				I/5.			I/6.						
Intézmény		Szent Ferenc Egyesített Szoc.Int.Jb.				Városi Óvodai Intézmény			Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat			Jász Múzeum				Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ			Jászberényi Városi Könyvtár			Önkormányzati fenntartású intézmények			
Bevétel		2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbösg
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	183 800 000	226 600 000	42 800 000	200 000	1 200 000	1 000 000	21 933 000	25 663 000	3 730 000	2 000 000	98 252 000	96 252 000	-	-	-	-	9 250 000	9 250 000	207 933 000	360 965 000	153 032 000			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			-						-			-					-	-	-	-	-			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 300 000	5 700 000	1 400 000	200 000	1 200 000	1 000 000	4 100 000	3 060 000	- 1 040 000	2 000 000	60 190 000	58 190 000					1 450 000	1 450 000	10 600 000	71 600 000	61 000 000			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			-				14 533 000	20 118 000	5 585 000			-					7 800 000	7 800 000	14 533 000	27 918 000	13 385 000			
1.4.	Tulajdonosi bevételek									-			-					-	-	-	-	-			
1.5.	Ellátási díjak	162 000 000	205 000 000	43 000 000				3 300 000	2 485 000	- 815 000			-					-	-	165 300 000	207 485 000	42 185 000			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 500 000	6 900 000	1 400 000						-		15 171 000	15 171 000					-	-	5 500 000	22 071 000	16 571 000			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			-						-		22 891 000	22 891 000					-	-	22 891 000	22 891 000				
1.8.	Kamatbevételek			-						-			-					-	-	-	-	-			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei									-			-					-	-	-	-	-			
1.10.	Egyéb működési bevételek	12 000 000	9 000 000	- 3 000 000						-			-					-	-	12 000 000	9 000 000	- 3 000 000			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	-	-	-	-	-	-	110 260 000	53 966 000	- 56 294 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 260 000	53 966 000	- 56 294 000			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei																	-	-	-	-	-			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről																	-	-	-	-	-			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről							110 260 000	53 966 000	- 56 294 000			-					-	-	110 260 000	53 966 000	- 56 294 000			
2.4.	- ebből EU támogatás																	-	-	-	-	-			
3.	Közhatalmi bevételek																	-	-	-	-	-			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások																			-	-	-			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről																	-	-	-	-	-			
4.3.	- ebből EU-s támogatás																			-	-	-			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
5.1.	Immateriális javak értékesítése																	-	-	-	-	-			
5.2.	Ingatlanok értékesítése																	-	-	-	-	-			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése																	-	-	-	-	-			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök																400 000	400 000	-	400 000	400 000				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök																			-	-	-			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	183 800 000	226 600 000	42 800 000	200 000	1 200 000	1 000 000	132 193 000	79 629 000	- 52 564 000	2 000 000	98 252 000	96 252 000	-	-	-	-	9 650 000	9 650 000	318 193 000	415 331 000	97 138 000			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	621 442 000	641 083 000	19 641 000	697 970 000	876 488 000	178 518 000	225 329 000	269 491 000	44 162 000	60 610 000	105 533 000	44 923 000	166 888 000	180 063 000	13 175 000	-	118 570 000	118 570 000	1 772 239 000	2 191 228 000	418 989 000			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			-			-			-		61 725 000	61 725 000			-			-	-	61 725 000	61 725 000			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			-			-			-			-			-			-	-	-	-			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	621 442 000	641 083 000	19 641 000	697 970 000	876 488 000	178 518 000	225 329 000	269 491 000	44 162 000	60 610 000	43 808 000	- 16 802 000	166 888 000	180 063 000	13 175 000		118 570 000	118 570 000	1 772 239 000	2 129 503 000	357 264 000			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	805 242 000	867 683 000	62 441 000	698 170 000	877 688 000	179 518 000	357 522 000	349 120 000	- 8 402 000	62 610 000	203 785 000	141 175 000	166 888 000	180 063 000	13 175 000	-	128 220 000	128 220 000	2 090 432 000	2 606 559 000	516 127 000			

Intézmény összesen 2023-2024. év

Címzet:	I/1.			I/2.			I/3.			I/4.			I/5.			I/6.			Önkormányzat			Önkormányzat		
Intézmény	Szent Ferenc Egyesített Szoc.Int.Jb.			Városi Övodai Intézmény			Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat			Jász Múzeum			Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ			Jászberényi Városi Könyvtár			Önkormányzati fenntartású intézmények					
Kiadások	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség	2023. évi előirányzat	2024. évi előirányzat	Különbőség			
1. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	750 405 000	862 698 000	112 293 000	698 170 000	862 688 000	164 518 000	357 522 000	349 120 000	- 8 402 000	62 610 000	160 785 000	98 175 000	166 888 000	180 063 000	13 175 000	-	112 220 000	112 220 000	2 035 595 000	2 527 574 000	491 979 000			
1.1. Személyi juttatások	438 285 000	490 203 000	51 918 000	537 562 000	662 048 000	124 486 000	239 085 000	223 096 000	- 15 989 000	40 000 000	67 702 000	27 702 000	135 414 000	143 586 000	8 172 000	-	61 960 000	61 960 000	1 390 346 000	1 648 595 000	258 249 000			
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	428 285 000	480 203 000	51 918 000	535 562 000	660 048 000	124 486 000	238 485 000	222 296 000	- 16 189 000	39 200 000	49 402 000	10 202 000	135 264 000	143 436 000	8 172 000		60 860 000	60 860 000	1 376 796 000	1 616 245 000	239 449 000			
-külső személyi juttatás	10 000 000	10 000 000	-	2 000 000	2 000 000	-	600 000	800 000	200 000	800 000	18 300 000	17 500 000	150 000	150 000	-		1 100 000	1 100 000	13 550 000	32 350 000	18 800 000			
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	65 487 000	73 639 000	8 152 000	81 576 000	99 360 000	17 784 000	35 898 000	35 107 000	- 791 000	6 000 000	9 226 000	3 226 000	17 325 000	18 201 000	876 000		8 650 000	8 650 000	206 286 000	244 183 000	37 897 000			
1.3. Dologi kiadások	246 233 000	298 456 000	52 223 000	79 032 000	101 280 000	22 248 000	82 539 000	90 917 000	8 378 000	16 610 000	83 857 000	67 247 000	14 149 000	18 276 000	4 127 000	-	41 610 000	41 610 000	438 563 000	634 396 000	195 833 000			
-közvetlen beszerzés	143 000 000	167 376 000	24 376 000	18 000 000	18 400 000	400 000	26 000 000	24 122 000	- 1 878 000	1 500 000	2 500 000	1 000 000	3 500 000	4 000 000	500 000		1 102 000	1 102 000	192 000 000	217 500 000	25 500 000			
-kommunikációs szolgáltatások	4 000 000	4 500 000	500 000	1 500 000	1 500 000	-	1 500 000	1 000 000	- 500 000	500 000	850 000	350 000	1 100 000	1 400 000	300 000		5 118 000	5 118 000	8 600 000	14 368 000	5 768 000			
-közvetlen díjak	24 000 000	41 280 000	17 280 000	26 500 000	45 011 000	18 511 000	11 000 000	18 685 000	7 685 000	7 110 000	8 600 000	1 490 000	1 700 000	1 706 000	6 000	-	16 417 000	16 417 000	70 310 000	131 699 000	61 389 000			
-ebből: villamosenergia	7 000 000	12 000 000		8 000 000	14 250 000		2 500 000	5 730 000		1 500 000	2 300 000		1 200 000	614 000			4 095 000	4 095 000	20 200 000	38 989 000	4 095 000			
-gázenergia	12 500 000	19 740 000		15 000 000	23 991 000		7 500 000	10 255 000		5 510 000	5 950 000		200 000	35 000			12 283 000	12 283 000	40 710 000	72 254 000	12 283 000			
-tűzbiz- és megelőzészolgáltatás											-							-	-	-	-			
-víz- és csatorna szolgáltatás	4 500 000	9 540 000		3 500 000	6 770 000		1 000 000	2 700 000		100 000	350 000		300 000	1 057 000			39 000	39 000	9 400 000	20 456 000	39 000			
-vícsatornák életmérés			-			-			-		-	-			-			-	-	-	-			
-bérleti és lízing díjak	200 000	200 000	-	100 000	100 000	-	20 000	10 000	- 10 000	800 000	-	- 800 000			-		394 000	394 000	1 120 000	704 000	- 416 000			
-karbantartás	7 000 000	8 000 000	1 000 000	2 800 000	2 500 000	- 300 000	5 000 000	9 300 000	4 300 000	700 000	1 000 000	300 000	1 200 000	1 500 000	300 000		1 260 000	1 260 000	16 700 000	23 560 000	6 860 000			
-közvetített szolgáltatások			-			-	10 000 000	11 000 000	1 000 000		-	-			-			-	10 000 000	11 000 000	1 000 000			
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		3 300 000	3 300 000	1 000 000	1 000 000	-			-	700 000	37 100 000	36 400 000			-		4 457 000	4 457 000	1 700 000	45 857 000	44 157 000			
-egyéb szolgáltatások	20 000 000	20 000 000	-	14 000 000	14 300 000	300 000	14 000 000	12 000 000	- 2 000 000	1 000 000	-	- 1 000 000	3 000 000	4 070 000	1 070 000		3 937 000	3 937 000	52 000 000	54 307 000	2 307 000			
-kiküldetés	1 200 000	1 500 000	300 000	250 000	200 000	- 50 000	500 000	500 000	-	350 000	350 000	-	100 000	150 000	50 000			-	2 400 000	2 700 000	300 000			
-reklam- és propaganda			-			-	50 000		- 50 000		-	-			-			-	50 000	-	50 000			
-működési célú előzetesen felváltott ÁFA	42 000 000	50 800 000	8 800 000	14 500 000	17 700 000	3 200 000	13 000 000	13 200 000	200 000	3 500 000	13 750 000	10 250 000	2 500 000	3 450 000	950 000		8 825 000	8 825 000	75 500 000	107 725 000	32 225 000			
-fizetendő ÁFA	3 000 000		- 3 000 000			-	150 000	100 000	- 50 000		15 171 000	15 171 000			-			-	3 150 000	15 271 000	12 121 000			
-kamatkiadások			-			-			-		-	-			-			-	-	-	-			
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			-			-			-		-	-			-			-	-	-	-			
-egyéb dologi kiadás	1 833 000	1 500 000	- 333 000	382 000	569 000	187 000	1 319 000	1 000 000	- 319 000	450 000	4 536 000	4 086 000	1 049 000	2 000 000	951 000		100 000	100 000	5 033 000	9 705 000	4 672 000			
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	400 000	400 000	-																400 000	400 000	-			
1.5. Egyéb működési célú kiadások																			-	-	-			
2. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	54 837 000	4 985 000	- 49 852 000	-	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-	43 000 000	43 000 000	-	-	-	-	16 000 000	16 000 000	54 837 000	78 985 000	24 148 000			
2.1. Beruházások		4 985 000							-		18 000 000	18 000 000					16 000 000	16 000 000	-	38 985 000	34 000 000			
2.2. Felújítások	54 837 000				15 000 000				-		25 000 000	25 000 000			-			-	54 837 000	40 000 000	25 000 000			
2.3. Egyéb fejlesztési célú kiadások																			-	-	-			
-EHSZ EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, kiadások																			-	-	-			
2.4. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	805 242 000	867 683 000	62 441 000	698 170 000	877 688 000	179 518 000	357 522 000	349 120 000	- 8 402 000	62 610 000	203 785 000	141 175 000	166 888 000	180 063 000	13 175 000	-	128 220 000	128 220 000	2 090 432 000	2 606 559 000	516 127 000			



**Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek működési bevételi-kiadási megoszlása 2023-2024.évben**

e Ft-ban 6. melléklet

	Személyi juttatás			Járulékok			Dologi kiadások			Ellátottak pénzbeli jutt.			Összesen		
	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés
Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény	438 285	490 203	51918	65 487	73 639	8152	246 233	298 456	52223	400	400	0	750405	862698	112293
Városi Óvodai Intézmény	537 562	662 048	124486	81 576	99 360	17784	79 032	101 280	22248			0	698170	862688	164518
Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat	239 085	223 096	-15989	35 898	35 107	-791	82 539	90 917	8378			0	357522	349120	-8402
Jász Múzeum	40 000	67 702	27702	6 000	9 226	3226	16 610	83 857	67247			0	62610	160785	98175
Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ	135 414	143 586	8172	17 325	18 201	876	14 149	18 276	4127			0	166888	180063	13175
Jászberényi Városi Könyvtár		61 960	61960		8 650	8650		41 610	41610			0		112220	112220
Összesen	1 390 346	1 648 595	258 249	206 286	244 183	37 897	438 563	634 396	195 833	400	400	-	2 035 595	2 527 574	491 979

	Intézményhez kapcsolódó normatív és egyéb állami támogatás			Intézmény saját bevétele, átvett pénzeszk.			Állami támogatáson felüli önk.-i támogatás			Bevétel összesen			Állami normatíva bevétel %-ában	
	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024	eltérés	2023	2024
Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény	445 401	467 669	22 268	183 800	226 600	42 800	121 204	168 429	47 225	750 405	862 698	112 293	59,4	54,2
Városi Óvodai Intézmény	644 856	943 074	298 218	200	1 200	1 000	53 114	- 81 586	- 134 700	698 170	862 688	164 518	92,4	109,3
Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat	170 062	178 805	8 743	132 193	79 629	- 52 564	55 267	90 686	35 419	357 522	349 120	- 8 402	47,6	51,2
Jász Múzeum	22 900	23 062	162	2 000	98 252	96 252	37 710	39 471	1 761	62 610	160 785	98 175	36,6	14,3
Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ	138 877	137 412	- 1 465			-	28 011	42 651	14 640	166 888	180 063	13 175	83,2	76,3
Jászberényi Városi Könyvtár		65 827	65 827		9 650	9 650	-	36 743	36 743		112 220	112 220		58,7
Mindösszesen	1 422 096	1 815 849	393 753	318 193	415 331	97 138	295 306	296 394	1 088	2 035 595	2 527 574	491 979	69,9	71,8

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Megnevezés	Címssz: I/1. Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény			
	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	226 600 000	35 400 000	191 200 000	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke	5 700 000		5 700 000	
Közvetített szolgáltatások értéke				
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak	205 000 000	30 000 000	175 000 000	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 900 000	5 400 000	1 500 000	
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek	9 000 000		9 000 000	
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	226 600 000	35 400 000	191 200 000	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	641 083 000	113 243 000	527 840 000	
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	641 083 000	113 243 000	527 840 000	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	867 683 000	148 643 000	719 040 000	-

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>862 698 000</b>	<b>148 643 000</b>	<b>714 055 000</b>	<b>-</b>
Személyi juttatások	490 203 000	101 686 000	388 517 000	
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	480 203 000	101 686 000	378 517 000	
-külső személyi juttatás	10 000 000		10 000 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	73 639 000	12 922 000	60 717 000	
Dologi kiadások	298 456 000	34 035 000	264 421 000	
-készletbeszerzés	167 376 000	18 200 000	149 176 000	
-kommunikációs szolgáltatások	4 500 000	1 000 000	3 500 000	
-közüzemi díjak	41 280 000	4 700 000	36 580 000	
ebből: villamosenergia	12 000 000	1 200 000	10 800 000	
gázenergia	19 740 000	1 800 000	17 940 000	
távhő- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	9 540 000	1 700 000	7 840 000	
-vásárolt élelmezés				
-bérleti és lízing díjak	200 000		200 000	
-karbantartás	8 000 000	1 200 000	6 800 000	
-közvetített szolgáltatások				
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 300 000	1 500 000	1 800 000	
-egyéb szolgáltatások	20 000 000	2 400 000	17 600 000	
-kiküldetés	1 500 000		1 500 000	
-reklám- és propaganda				
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	50 800 000	5 000 000	45 800 000	
-fizetendő ÁFA				
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	1 500 000	35 000	1 465 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	400 000		400 000	-
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>4 985 000</b>	<b>-</b>	<b>4 985 000</b>	<b>-</b>
Beruházások	4 985 000		4 985 000	
Felújítások				
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>867 683 000</b>	<b>148 643 000</b>	<b>719 040 000</b>	<b>-</b>

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Címsz: I/2. Városi Óvodai Intézmény				
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke	1 200 000	1 200 000		
Közvetített szolgáltatások értéke				
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak				
Kiszámlázott általános forgalmi adó				
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	<b>876 488 000</b>	<b>861 488 000</b>	<b>15 000 000</b>	<b>0</b>
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	876 488 000	861 488 000	15 000 000	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>877 688 000</b>	<b>862 688 000</b>	<b>15 000 000</b>	<b>0</b>

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>862 688 000</b>	<b>862 688 000</b>	-	<b>0</b>
Személyi juttatások	662 048 000	662 048 000	-	0
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	660 048 000	660 048 000		
-külső személyi juttatás	2 000 000	2 000 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	99 360 000	99 360 000		
Dologi kiadások	101 280 000	101 280 000	-	0
-készletbeszerzés	18 400 000	18 400 000		
-kommunikációs szolgáltatások	1 500 000	1 500 000		
-közüzemi díjak	45 011 000	45 011 000		
ebből: villamosenergia	14 250 000	14 250 000		
gázenergia	23 991 000	23 991 000		
távhő- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	6 770 000	6 770 000		
-vásárolt élelmezés				
-bérleti és lízing díjak	100 000	100 000		
-karbantartás	2 500 000	2 500 000		
-közvetített szolgáltatások				
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000 000	1 000 000		
-egyéb szolgáltatások	14 300 000	14 300 000		
-kiküldetés	200 000	200 000		
-reklám- és propaganda				
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	17 700 000	17 700 000		
-fizetendő ÁFA				
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	569 000	569 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>15 000 000</b>	-	15 000 000	<b>0</b>
Beruházások				
Felújítások	15 000 000		15 000 000	
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>877 688 000</b>	<b>862 688 000</b>	<b>15 000 000</b>	<b>0</b>

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Címsz: I/3. Városi Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat				
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	25 663 000	25 663 000	-	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke	3 060 000	3 060 000		
Közvetített szolgáltatások értéke	20 118 000	20 118 000		
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak	2 485 000	2 485 000		
Kiszámlázott általános forgalmi adó				
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	53 966 000	53 966 000	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	53 966 000	53 966 000		
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	79 629 000	79 629 000	-	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	269 491 000	269 491 000	-	-
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	269 491 000	269 491 000		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	349 120 000	349 120 000	-	-

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>349 120 000</b>	349 120 000	-	-
Személyi juttatások	223 096 000	223 096 000	-	-
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	222 296 000	222 296 000		
-külső személyi juttatás	800 000	800 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	35 107 000	35 107 000		
Dologi kiadások	90 917 000	90 917 000	-	-
-készletbeszerzés	24 122 000	24 122 000		
-kommunikációs szolgáltatások	1 000 000	1 000 000		
-közüzemi díjak	18 685 000	18 685 000		
ebből: villamosenergia	5 730 000	5 730 000		
gázenergia	10 255 000	10 255 000		
távhő- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	2 700 000	2 700 000		
-vásárolt élelmezés				
-bérleti és lízing díjak	10 000	10 000		
-karbantartás	9 300 000	9 300 000		
-közvetített szolgáltatások	11 000 000	11 000 000		
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				
-egyéb szolgáltatások	12 000 000	12 000 000		
-kiküldetés	500 000	500 000		
-reklám- és propaganda				
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 200 000	13 200 000		
-fizetendő ÁFA	100 000	100 000		
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	1 000 000	1 000 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	<b>-</b>	-	-	-
Beruházások				
Felújítások				
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	<b>349 120 000</b>	349 120 000	-	-

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Megnevezés	Címsz: I/4. Jász Múzeum			
	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	98 252 000	26 891 000	71 361 000	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke	60 190 000	4 000 000	56 190 000	
Közvetített szolgáltatások értéke				
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak				
Kiszámlázott általános forgalmi adó	15 171 000		15 171 000	
Általános forgalmi adó visszatérülése	22 891 000	22 891 000		
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	98 252 000	26 891 000	71 361 000	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	105 533 000	43 808 000	61 725 000	-
Költségvetési maradvány igénybevétele	61 725 000		61 725 000	
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	43 808 000	43 808 000		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	203 785 000	70 699 000	133 086 000	-



Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	160 785 000	<b>75 528 000</b>	85 257 000	-
Személyi juttatások	67 702 000	50 202 000	17 500 000	-
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	49 402 000	49 402 000		
-külső személyi juttatás	18 300 000	800 000	17 500 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 226 000	6 926 000	2 300 000	
Dologi kiadások	83 857 000	18 400 000	65 457 000	-
-készletbeszerzés	2 500 000	2 500 000		
-kommunikációs szolgáltatások	850 000	850 000		
-közüzemi díjak	8 600 000	8 600 000	-	
ebből: villamosenergia	2 300 000	2 300 000		
gázenergia	5 950 000	5 950 000		
távhő- és melegvízszolgáltatás	-	-		
víz- és csatorna szolgáltatás	350 000	350 000		
-vásárolt élelmezés	-	-		
-bérleti és lízing díjak	-	-		
-karbantartás	1 000 000	1 000 000		
-közvetített szolgáltatások	-	-		
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	37 100 000	1 000 000	36 100 000	
-egyéb szolgáltatások	-	-		
-kiküldetés	350 000	350 000		
-reklám- és propaganda	-	-		
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	13 750 000	4 000 000	9 750 000	
-fizetendő ÁFA	15 171 000		15 171 000	
-kamatkiadások	-	-		
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-	-		
-egyéb dologi kiadás	4 536 000	100 000	4 436 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	43 000 000	-	43 000 000	-
Beruházások	18 000 000		18 000 000	
Felújítások	25 000 000		25 000 000	
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	203 785 000	75 528 000	128 257 000	-

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Megnevezés	Címsz: I/5. Jászberényi Család- és Gyermekejóléti Központ			
	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	-	-	-	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke				
Közvetített szolgáltatások értéke				
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak				
Kiszámlázott általános forgalmi adó				
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	-	-	-	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	180 063 000	180 063 000	-	-
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	180 063 000	180 063 000		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	180 063 000	180 063 000	-	-

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	180 063 000	180 063 000	-	-
Személyi juttatások	143 586 000	143 586 000	-	-
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	143 436 000	143 436 000		
-külső személyi juttatás	150 000	150 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 201 000	18 201 000		
Dologi kiadások	18 276 000	18 276 000	-	-
-készletbeszerzés	4 000 000	4 000 000		
-kommunikációs szolgáltatások	1 400 000	1 400 000		
-közüzem díjak	1 706 000	1 706 000		
ebből: villamosenergia	614 000	614 000		
gázenergia	35 000	35 000		
távhő- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	1 057 000	1 057 000		
-vásárolt élelmiszer				
-bérleti és lízing díjak				
-karbantartás	1 500 000	1 500 000		
-közvetített szolgáltatások				
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások				
-egyéb szolgáltatások	4 070 000	4 070 000		
-kiküldetés	150 000	150 000		
-reklám- és propaganda				
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	3 450 000	3 450 000		
-fizetendő ÁFA				
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	2 000 000	2 000 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Beruházások				
Felújítások				
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	180 063 000	180 063 000	-	-

## Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek 2024. évi kiemelt előirányzatai

Ft-ban

Megnevezés	Címsz: I/6. Jászberényi Városi Könyvtár			
	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	9 250 000	9 250 000	-	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000	1 450 000		
Közvetített szolgáltatások értéke	7 800 000	7 800 000		
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak				
Kiszámlázott általános forgalmi adó				
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	400 000	400 000		
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	9 650 000	9 650 000	-	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	118 570 000	102 570 000	16 000 000	-
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	118 570 000	102 570 000	16 000 000	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	128 220 000	112 220 000	16 000 000	-

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	112 220 000	112 220 000	-	-
Személyi juttatások	61 960 000	61 960 000	-	-
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	60 860 000	60 860 000		
-külső személyi juttatás	1 100 000	1 100 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 650 000	8 650 000		
Dologi kiadások	41 610 000	41 610 000	-	-
-készletbeszerzés	1 102 000	1 102 000		
-kommunikációs szolgáltatások	5 118 000	5 118 000		
-közüzem díjak	16 417 000	16 417 000		
ebből: villamosenergia	4 095 000	4 095 000		
gázenergia	12 283 000	12 283 000		
távhő- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	39 000	39 000		
-vásárolt élelmiszer				
-bérleti és lízing díjak	394 000	394 000		
-karbantartás	1 260 000	1 260 000		
-közvetített szolgáltatások				
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	4 457 000	4 457 000		
-egyéb szolgáltatások	3 937 000	3 937 000		
-kiküldetés				
-reklám- és propaganda				
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	8 825 000	8 825 000		
-fizetendő ÁFA				
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	100 000	100 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	16 000 000	-	16 000 000	-
Beruházások	16 000 000		16 000 000	
Felújítások				
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	128 220 000	112 220 000	<b>16 000 000</b>	-

**Polgármesteri Hivatal bevételei-kiadásai 2024.**

13. melléklet

Ft-ban

Címszó:	II.			
Intézmény	Polgármesteri Hivatal			
Bevétel				
Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>BEVÉTEL</b>				
<b>Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)</b>	-	-	-	-
Készletértékesítés ellenértéke				
Szolgáltatások ellenértéke				
Közvetített szolgáltatások értéke				
Tulajdonosi bevételek				
Ellátási díjak				
Kiszámlázott általános forgalmi adó				
Általános forgalmi adó visszatérülése				
Kamatbevételek				
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
Egyéb működési bevételek				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)</b>	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei				
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU támogatás				
<b>Közhatalmi bevételek</b>				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)</b>	-	-	-	-
Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről				
- ebből EU-s támogatás				
<b>Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)</b>	-	-	-	-
Immateriális javak értékesítése				
Ingatlanok értékesítése				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>				
<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)</b>	-	-	-	-
<b>Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)</b>	1 139 420 000	1 133 420 000	6 000 000	-
Költségvetési maradvány igénybevétele				
Vállalkozási maradvány igénybevétele				
Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	1 139 420 000	1 133 420 000	6 000 000	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	1 139 420 000	1 133 420 000	6 000 000	-

Megnevezés	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
<b>KIADÁS</b>				
<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	1 133 420 000	<b>1 133 420 000</b>	-	-
Személyi juttatások	798 411 000	798 411 000	-	-
-foglalkoztatottak személyi juttatásai	774 652 000	774 652 000		
-külső személyi juttatás	23 759 000	23 759 000		
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	115 915 000	115 915 000		
Dologi kiadások	219 094 000	219 094 000		-
-készletbeszerzés	19 750 000	19 750 000		
-kommunikációs szolgáltatások	38 870 000	38 870 000		
-közüzemi díjak	29 900 000	29 900 000		
ebből: villamosenergia	8 000 000	8 000 000		
gázenergia	19 000 000	19 000 000		
távho- és melegvízszolgáltatás				
víz- és csatorna szolgáltatás	2 900 000	2 900 000		
-vásárolt élelmezés				
-bérleti és lízing díjak	4 040 000	4 040 000		
-karbantartás	16 930 000	16 930 000		
-közvetített szolgáltatások				
-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	23 400 000	23 400 000		
-egyéb szolgáltatások	30 150 000	30 150 000		
-kiküldetés	1 500 000	1 500 000		
-reklám- és propaganda	400 000	400 000		
-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	46 754 000	46 754 000		
-fizetendő ÁFA				
-kamatkiadások				
-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
-egyéb dologi kiadás	7 400 000	7 400 000		
Ellátottak pénzbeli juttatásai				
Egyéb működési célú kiadások				
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)</b>	6 000 000	-	6 000 000	-
Beruházások	6 000 000		6 000 000	
Felújítások				
Egyéb fejlesztési célú kiadások				
- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)</b>	1 139 420 000	1 133 420 000	6 000 000	-

## A helyi önkormányzat 2024. évi tervezett bevételei - kiadásai

14. melléklet - adatok Ft-ban

Sor-szám	III. Helyi önkormányzat				
	Bevételi jogcím	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
1	2	3	4	5	6
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>2 696 112 261</b>	<b>2 696 112 261</b>	-	-
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	610 107 977	610 107 977	-	-
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	943 074 054	943 074 054	-	-
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 025 336 278	1 025 336 278	-	-
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	117 593 952	117 593 952	-	-
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>564 217 991</b>	<b>564 217 991</b>	-	-
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	564 217 991	564 217 991		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>830 710 400</b>	-	<b>830 710 400</b>	-
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	830 710 400		830 710 400	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>4 890 384 000</b>	<b>4 890 384 000</b>	-	-
4.1.	Helyi adók	4 876 784 000	4 876 784 000	-	-
	-építményadó	362 000 000	362 000 000		
	-telekadó	69 000 000	69 000 000		
	-magánszemélyek kommunális adója	4 500 000	4 500 000		
	- helyi iparűzési adó	4 433 784 000	4 433 784 000		
	- idegenforgalmi adó	3 500 000	3 500 000		
	- egyéb helyi adó	4 000 000	4 000 000		
4.2.	Gépjárműadó	-	-		
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	13 600 000	13 600 000		
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>683 356 000</b>	<b>683 356 000</b>	-	-
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	3 600 000	3 600 000		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	263 144 000	263 144 000		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 000 000	9 000 000		
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	104 888 000	104 888 000		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	102 191 000	102 191 000		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	200 533 000	200 533 000		
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>46 575 000</b>	-	<b>46 575 000</b>	-
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	46 575 000		46 575 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>2 600 000</b>	<b>2 600 000</b>	-	-
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	2 600 000	2 600 000		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>213 753 000</b>	-	<b>213 753 000</b>	-
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	13 753 000		13 753 000	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000 000		200 000 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>9 927 708 652</b>	<b>8 836 670 252</b>	<b>1 091 038 400</b>	-
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	-	-	-	-
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	-	-	-	-
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>2 170 000 000</b>	<b>1 160 000 000</b>	<b>1 010 000 000</b>	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 170 000 000	1 160 000 000	1 010 000 000	
	- működési maradvány	1 160 000 000	1 160 000 000		
	- fejlesztési maradvány				
	- leutalt fejlesztési előlegek maradványa	1 010 000 000		1 010 000 000	
	- fejlesztési hitel maradványa				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	-	-	-	-
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				



13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	-	-	-	-
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>2 170 000 000</b>	<b>1 160 000 000</b>	<b>1 010 000 000</b>	<b>-</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>12 097 708 652</b>	<b>9 996 670 252</b>	<b>2 101 038 400</b>	<b>-</b>

## KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2024. évi előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Állami (államigazgatási) feladat
1	2	3	4	5	6
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>4 709 636 486</b>	<b>3 593 245 142</b>	<b>1 116 391 344</b>	<b>-</b>
1.1.	Személyi juttatások	252 162 000	99 391 440	152 770 560	-
	-foglalkoztatottak személyi juttatásai	35 100 000		35 100 000	
	-külső személyi juttatás	217 062 000	99 391 440	117 670 560	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	38 264 000	20 034 216	18 229 784	
1.3.	Dologi kiadások	2 207 415 000	2 026 215 000	181 200 000	-
	-készletbeszerzés	13 348 000	10 348 000	3 000 000	
	-kommunikációs szolgáltatások	9 680 000	9 680 000		
	-közüemi díjak	124 900 000	124 900 000	-	
	ebből: -villamosenergia	107 400 000	107 400 000		
	-gázenergia	8 000 000	8 000 000		
	-táv- és melegvízszolgáltatás				
	-víz- és csatorna szolgáltatás	9 500 000	9 500 000		
	-vásárolt élelmezés	412 024 000	412 024 000		
	-bérleti és lízing díjak	6 380 000	6 380 000		
	-karbantartás	61 322 000	61 322 000		
	-közvetített szolgáltatások				
	-szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	187 545 000	47 845 000	139 700 000	
	-egyéb szolgáltatások	673 759 000	673 759 000		
	-kiküldetés	4 500 000	4 500 000		
	-reklám- és propaganda	3 000 000	3 000 000		
	-működési célú előzetesen felszámított ÁFA	403 966 000	365 466 000	38 500 000	
	-fizetendő ÁFA	102 191 000	102 191 000		
	-kamatkiadások	156 000 000	156 000 000		
	-egyéb pénzügyi műveletek kiadásai				
	-egyéb dologi kiadás	48 800 000	48 800 000		
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100 595 000	100 595 000		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 111 200 486	1 347 009 486	764 191 000	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	1 347 009 486	1 347 009 486		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.8.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.9.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 800 000		2 800 000	
1.11.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.12.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.13.	- Kamattámogatások				
1.14.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	761 391 000		761 391 000	
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>2 816 149 684</b>	<b>-</b>	<b>2 816 149 684</b>	<b>-</b>
2.1.	Beruházások	1 169 218 691		1 169 218 691	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	1 541 710 993		1 541 710 993	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	105 220 000	-	105 220 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.11.	- Lakástámogatás	10 000 000		10 000 000	
2.12.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	95 220 000		95 220 000	
3.	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>1 110 261 000</b>	<b>-</b>	<b>1 110 261 000</b>	<b>-</b>
3.1.	Általános tartalék	100 000 000		100 000 000	
3.2.	Céltartalék	1 010 261 000		1 010 261 000	
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>8 636 047 170</b>	<b>3 593 245 142</b>	<b>5 042 802 028</b>	<b>-</b>
5.	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>	<b>101 158 000</b>	<b>101 158 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	101 158 000	101 158 000		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>3 360 503 482</b>	<b>2 795 663 482</b>	<b>564 840 000</b>	<b>-</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	91 580 482	91 580 482		
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.4.	Központi irányító szervi támogatás	3 268 923 000	2 704 083 000	564 840 000	
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>3 461 661 482</b>	<b>2 896 821 482</b>	<b>564 840 000</b>	<b>-</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>12 097 708 652</b>	<b>6 490 066 624</b>	<b>5 607 642 028</b>	<b>-</b>

Városüzemeltetési feladatok 2023-2024. év

15. melléklet

eFt-ban

		2023. év			2024. év				
JVVZrt. dologi kiadásai		Nettó	ÁFA	Bruttó összesen	Nettó	ÁFA	Bruttó összesen	2024-2023.év	2024/2023.év %
Zöldterület kezelés(park gondozás)		175 000	47 250	222 250	190 000	51 300	241 300	19 050	108,6
Közutak, hidak, alagutak üzemelt.,fennt.		141 378	38 172	179 550	145 000	39 150	184 150	4 600	102,6
Állategészségügyi ellátás		27 000	7 290	34 290	31 000	8 370	39 370	5 080	114,8
Víztermelés,-kezelés,-ellátás		40 000	10 800	50 800	45 000	12 150	57 150	6 350	112,5
Települési hulladék kezelése, köztisztasági		113 000	30 510	143 510	120 000	32 400	152 400	8 890	106,2
<b>JVV Nzrt. városüzemeltetési feladatai összesen:</b>		<b>496 378</b>	<b>134 022</b>	<b>630 400</b>	<b>531 000</b>	<b>143 370</b>	<b>674 370</b>	<b>43 970</b>	<b>107,0</b>
Lakó ingatlan üzemelt. ktg.(közös ktg.stb)		11 000	2 970	13 970	15 000	4 050	19 050	5 080	136,4
Nem lakó ingat. üzemelt.ktg.(közös ktg.stb)		1 000	270	1 270	1 000	270	1 270	0	100,0
Lakó és nem lakóingatlan karbantartás		18 000	4 860	22 860	22 000	5 940	27 940	5 080	122,2
Lakó és nem lakó ing. működt. Ktg. (megbízás)		16 000	4 320	20 320	16 000	4 320	20 320	0	100,0
<b>JVV Nzrt. ingatlankezelési feladatai összesen:</b>		<b>46 000</b>	<b>12 420</b>	<b>58 420</b>	<b>54 000</b>	<b>14 580</b>	<b>68 580</b>	<b>10 160</b>	<b>117,4</b>
<b>Mindösszesen</b>		<b>542 378</b>	<b>146 442</b>	<b>688 820</b>	<b>585 000</b>	<b>157 950</b>	<b>742 950</b>	<b>54 130</b>	<b>107,9</b>

**Jászberény Városi Önkormányzat intézményeinek  
2024. évi tervezett átlagos statisztikai állományi létszáma**

**16. melléklet**

Címszám	Intézmény megnevezése	közalkalmazott szakmai	közalkalmazott egyéb	MT. hatálya alá tartozó	szolgálati jogviszony köztisztviselő	Tervezett létszám	Közfoglalkoztatottak	Mindösszesen
I/1.	Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény	68	25			93		93
I/2.	Városi Óvodai Intézmény	67,5	47			114,5		114,5
I/3.	Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat	26	9			35		35
I/4.	Jász Múzeum			9		9		9
I/5.	Jászberényi Család- és Gyermekjóléti Központ	29				29		29
I/6.	Jászberényi Városi Könyvtár			12		12		12
II.	Polgármesteri Hivatal			8	98	106		106
III.	Helyi önkormányzat	6			1	7	37	44
	<b>Intézmények összesen:</b>	<b>196,5</b>	<b>81</b>	<b>29</b>	<b>99</b>	<b>405,5</b>	<b>37</b>	<b>442,5</b>

2023. évi normatívák						2024. évi normatívák		
						Ft-ban		
	mutató	fajlagos mutató Ft/fő	összeg Ft	Kiegészítő fajlagos mutató Ft/fő	Összeg Ft	mutató	fajlagos mutató Ft/fő	összeg Ft
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	48,65	5 537 000	269 375 050	336 000	16 346 400	48,31	6 633 500	320 464 385
zöldterület fenntartása		26 000	35 297 600				26 000	35 315 800
közülgátás			153 590 700					135 917 700
köztemető fenntartása			5 112 838					
közút fenntartása			42 336 277					42 335 342
egyéb önkormányzati feladatok támogatása			71 408 400					70 635 600
lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		2 550	5 541 150				2 550	5 439 150
üdülóhelyi feladatok támogatása								
10000 lakos feletti önkormányzatok energiaáremelkedés miatti támogatása		Kieg. Támogatás	68 186 325				Kieg. Támogatás	
Támogatás összesen			650 848 340		16 346 400			610 107 977
Nem közművel összegyűjtött szennyvíz ártalmatlanítása								
óvopedagógusok bértámogatása 8 hónap	65,1	5 262 900	228 409 860	717 890	46 734 639	63,7	8 372 000	355 530 933
óvopedagógusok bértámogatása 4 hónap	65,1	5 262 900	114 204 930		-	63,7	8 372 000	177 765 467
Közvetlen segítők bértámogatása 8 hónap	47	3 878 000	121 510 667	543 000	25 521 000	47	5 268 000	165 064 000
Közvetlen segítők bértámogatása 4 hónap	47	3 878 000	60 755 333		-	47	5 268 000	82 532 000
Óvodaműködtesési támogatás 8 hónap 8 órát eléri	734	130 000	63 587 333	7 000	5 135 900	721	172 374	82 854 436
Óvodaműködtesési támogatás 4 hónap 8 órát eléri	734	130 000	31 793 667		-	721	172 374	41 427 218
Óvopedagógusok kiegészítő támogatása	26	467 690	12 159 940	46 310	1 204 060	28	717 000	20 076 000
Óvopedagógusok kiegészítő támogatása	6	1 743 970	10 463 820	174 030	1 044 180	5	2 674 000	13 370 000
Óvopedagógusok kiegészítő támogatása	1	1 970 180	1 970 180	196 820	196 820	1	3 020 000	3 020 000
Diabétesz pótlék			-			2	717 000	1 434 000
			-					-
Óvodai támogatás			644 855 730		79 836 599			943 074 054
			-					-
Közkottatási normatívák			644 855 730		79 836 599			943 074 054
Család- és gyermekjóléti szolgálat			31 799 428		4 954 172			41 187 220
Család- és gyermekjóléti központ			41 173 745		8 213 805			55 337 550
Óvodai iskolai szociális segítő		Kieg. Támogatás	32 904 291		4 127 000		Kieg. Támogatás	40 886 784
szociális étkeztetés	75	73 810	5 535 750	5 800	435 000	70	84 860	5 940 200
házi segítségnyújtás szociális segítés	2	25 000	50 000		-	1	25 000	25 000
házi segítségnyújtás személyi gondozás	35	463 130	16 209 550	73 870	2 585 450	32	602 500	19 280 000
tanyagondnoki szolgáltatás	1	5 142 300	5 142 300	469 900	469 900	1	6 047 200	6 047 200
nappali intézményi ellátás	12	282 630	3 391 560	36 000	432 000	10	349 830	3 498 300
fogyatékos személyek nappali ellátása	20	875 660	17 513 200	123 400	2 468 000	14	1 104 060	15 456 840
fogyatékos személyek nappali ellátása-autista						6	1 435 280	8 611 680
demens nappali ellátás	6	829 460	4 976 760	75 940	455 640	6	971 900	5 831 400
Bölcsődei bértámogatás felsőfokú	4,5	6 990 700	31 458 150	570 200	2 565 900	4,0	8 522 000	34 088 000
Bölcsődei bértámogatás középfokú	13,8	5 453 000	75 251 400	823 200	11 360 160	14,3	6 838 000	97 783 400
Bölcsődei üzemeltetési támogatás			41 352 000		-			36 933 600
Támogató szolgáltatás			30 962 000		3 362 000			40 980 000
Közösségi alapellátás			11 693 600		1 292 800			13 994 400
kötelezően fogl. Szakdolgozók tám. (szociális)	28	5 439 900	152 317 200	960 000	26 880 000	29	7 248 900	210 218 100
intézmény üzemeltetési támogatás (szociális)			121 108 900		-			137 786 151
gyermekétkeztetés bértámogatása	38,60	2 700 300	104 231 580	260 700	10 063 020	37,57	3 620 000	136 003 400
gyermekétkeztetés üzemeltetés támogatása			151 722 370		-			115 073 133
szünidei étkeztetés támogatása	1 908	285	543 780		-	1 312	285	373 920
Szociális normatívák			879 337 564		79 664 847			1 025 336 278
Összesen			2 175 041 634	-	175 847 846			2 578 518 309
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása		2 213	56 438 139				2 213	55 827 351
Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása		Kieg. Támogatás	16 400 000					16 400 000
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása		Kieg. Támogatás	45 366 601					45 366 601
Állami hozzájárulás összesen:			2 293 246 374	-	175 847 846			2 696 112 261
Szolidaritási hozzájárulás (befizetési kötelezettség)			1 132 005 931					1 347 009 486

<div> <div>2023-2024. évi átvett pénzeszközök, támogatásértékű bevételek</div> </div>		
	Ft-ban	18. melléklet
<b>Támogatásértékű működési bevétel</b>	<b>2023. év</b>	<b>2024. év</b>
Közfoglalkoztatás áthúzó (hosszútávú)	600 000	-
Start szociális program( áthúzó)	6 500 000	-
Startmunka szociális program	41 760 000	49 920 000
Startmunka mezőgazdasági program	13 543 000	12 930 000
Mezőőri támogatás	5 400 000	6 480 000
Jelzőrendszeres házigétségnyújtás támogatása	3 500 000	3 400 000
Területalapú támogatás	650 000	650 000
Menekültügyi Alapból érkező támogatás	5 000 000	-
EFOP-1.5.3-16-2017-00019 - Humán szolgáltatások fejlesztése a Jászberényi kistérségben	108 122 878	29 845 180
Central Europe	31 600 000	20 000 000
TOP-5.3.1-16-JN1-2017-00005 □ Helyi identitás és kohézió erősítése a Jászberényi kistérségben	3 855 042	3 855 042
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00007 Szociális infrastruktúra fejlesztése Jászberényben	10 542 056	-
TOP_PLUSZ-3.1.2-21-JN1-2022-00001 - Szociális célú városrehabilitáció a Neszúri szegregátum területén	26 976 800	178 000 000
COMMHERITOUR Projekt		41 991 769
LIFE LOGOS PROJEKT		50 000 000
Szociális ágazati pótlék, egészségügyi kiegészítő pótlék támogatása	110 000 000	110 000 000
Üres háziiorvosi körzetek támogatása (NEAK)	25 671 500	57 146 000
Intézményi (NEAK védőnői támogatás)	110 260 000	53 966 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>503 981 276</b>	<b>618 183 991</b>
<b>Felhalmozási célra átvett pénzeszköz (ÁHT-n kívül)</b>		
Malom projekt kivitelezői visszafizetés	200 000 000	200 000 000
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>200 000 000</b>	<b>200 000 000</b>
<b>Támogatásértékű felhalmozási bevétel (ÁHT-n belül)</b>	<b>2023. év</b>	<b>2024. év</b>
EFOP-1.5.3-16-2017-00019 - Humán szolgáltatások fejlesztése a Jászberényi kistérségben	7 109 000	
TOP-2.1.3-16-JN1-2021-00020 "Jászberény Suba-öböl védelmét szolgáló vízelvezető-hálózat fejlesztése"	116 635 723	
Jász kun Kerületi Székház szobordíszai restaurálása NKA Örökségvédelem Kollégiuma 207135/1829. pályázat		2 400 000
Külterületi helyi közutak fejlesztése a Neszúriben - VP6-7.2.1.1-21	277 044 025	277 044 025
TOP_Plus 3.3.1-21 "Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztése"	9 994 285	9 994 285
Generali okos zebra pályázat 2022.	2 200 000	
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00007 Szociális infrastruktúra fejlesztése Jászberényben	89 457 944	4 399 024
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00003 - Honvéd Jász Kaszinó turisztikai fejlesztése	400 000 000	
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00005 - Belterületi utak fejlesztése Jászberényben	250 000 000	
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-JN1-2022-00008 -Helyi gazdaságfejlesztés Jászberényben	500 000 000	500 000 000
Central Europe		30 000 000
TOP_Plus-2.1.1-21-JN1-2022-00040 -Intézmények energetikai korszerűsítése		6 873 066
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>1 652 440 977</b>	<b>830 710 400</b>

				19. melléklet
<div style="border: 3px double #008080; padding: 10px; text-align: center;"> <b>Kölcsönök visszatérülése 2024. év</b> </div>				
				e Ft-ban
<b>Működési kölcsön visszatérülés</b>				
Cantate Nobis Énekegyüttes			800	
Országos Néptánc Baráti Kör Egyesület			1 800	
<b>ÖSSZESEN:</b>			<b>2 600</b>	
<b>Felhalmozási kölcsön visszatérülés</b>				
Kossuth u.14-16-18. szám alatti Társasház			3 253	
Visszatérítendő lakásvásárlási kölcsön			7 000	
Bérlakás vásárlás törlesztés			3 500	
<b>ÖSSZESEN:</b>			<b>13 753</b>	

## 2023-2024.évi átadott pénzeszközök

eFt-ban

<i>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül</i>	2023.év	<i>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül</i>	2024.év
RNÖ működési támogatása	1 500	RNÖ működési támogatása	1 500
Bursa Hungarica	2 500	Bursa Hungarica	1 300
Népszámlálás elszámolás (PH)	1 703		
<b>Összesen:</b>	<b>5 703</b>	<b>Összesen:</b>	<b>2 800</b>
<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül</i>		<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belül</i>	
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>Összesen:</b>	<b>-</b>
<i>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül</i>		<i>Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül</i>	
Jászsági Térségi TV támogatása	20 000	Jászsági Térségi TV támogatása	30 000
Folklór Kulturális Közalapítvány támogatása	10 000	Folklór Kulturális Közalapítvány támogatása	22 000
Hamza Múzeum Közalapítvány támogatása	10 000	Hamza Múzeum Közalapítvány támogatása	13 000
Csángó Fesztivál támogatása	8 000	Csángó Fesztivál támogatása	10 000
Városi sportlétesítmények üzemeltetése (JFC)	12 000	Városi sportlétesítmények üzemeltetése (JFC)	12 000
Testvérvárosi Kapcsolatok Közalapítvány támogatása	2 000	Testvérvárosi Kapcsolatok Közalapítvány támogatása	2 000
Jászsági Évkönyv Alapítvány támogatása	1 000	Jászsági Évkönyv Alapítvány támogatása	1 000
Jász Piacért Egyesület működési támogatása	1 000	Jász Piacért Egyesület működési támogatása	1 000
Szatmári László Jászsági Méhészegyesület támogatása	1 000	Szatmári László Jászsági Méhészegyesület támogatása	1 000
Jászság Egészségéért Alapítvány támogatása	2 700	Jászság Egészségéért Alapítvány támogatása	2 700
Jászsági Rádiók Egyesülete támogatása	500	Jászsági Rádiók Egyesülete támogatása	500
		Vadásztársaságok támogatása	3 000
<i>Kimutatás a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról</i>		<i>Kimutatás a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról</i>	
Jászkun Volán támogatása 2023. évi veszteség	80 000	Jászkun Volán támogatása 2024. évi veszteség	80 000
MACI Alapítvány támogatása	5 000	MACI Alapítvány támogatása	6 000
<b>JVV Nzrt. Támogatása</b>		<b>JVV Nzrt. Támogatása</b>	
-Lapkiadás támogatása	25 000	-Lapkiadás támogatása	28 000
-állatkert üzemeltetési támogatása	70 000	-állatkert üzemeltetési támogatása	69 000
-Városi Strand és Fürdő üzemeltetési támogatása	46 000	-Városi Strand és Fürdő üzemeltetési támogatása	70 000
-LEHEL sportlétesítmények üzemeltetés	14 000	-LEHEL sportlétesítmények üzemeltetés	16 000
-Iskolai sportlétesítmények üzemeltetése	10 000	-Iskolai sportlétesítmények üzemeltetése	16 000
-Jégpálya üzemeltetése	5 000	-Jégpálya üzemeltetése	80 000
		-Jégpálya faszerkezet védelem	25 000
<b>Jászkerület Kft. támogatása</b>	<b>175 000</b>	<b>Jászkerület Kft. támogatása</b>	<b>190 000</b>
Fogorvosi szolgálatok támogatása	15 700	Fogorvosi szolgálatok támogatása	13 000
Üres gyermekorvosi körzetek támogatása	25 671	Üres gyermekorvosi körzetek támogatása	57 146
Dr. Ágyi Z. üzemanyag hozzájárulás	300	Dr. Ágyi Z. üzemanyag hozzájárulás	300
Közterületi zöldterület gondozási keret áthúzódó (74/2022.(V.12.))	1 741		
JNKSZ Megyei Mentő Alapítvány támogatása	800		
Medicopter Alapítvány támogatása	200		
LEHEL Vadásztársaság támogatása	1 500		
Betöltetlen háziorvosi körzet kiegészítő támogatása	8 050	Betöltetlen háziorvosi körzet kiegészítő támogatása	8 050
Egészségügyért ösztöndíj támogatás (2 fő)	4 269	Egészségügyért ösztöndíj támogatás (2 fő)	4 695
<b>Összesen:</b>	<b>556 431</b>	<b>Összesen:</b>	<b>761 391</b>
<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül</i>	2023.év	<i>Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívül</i>	2023.év
Oththonteremtési támogatás vissza nem térítendő	5 000	Oththonteremtési támogatás vissza nem térítendő	5 000
Társasház homlokzatzfelújítás - áthúzódó kiadások (164/2022.(IX.15.))	22 000	Társasház homlokzatzfelújítás - áthúzódó kiadások	10 000
Szatmári lakópark aszfaltburkolat kiépítésének támogatása (áthúzódó)	42 720	Szatmári lakópark aszfaltburkolat kiépítésének támogatása (áthúzódó)	42 720
Faiskola 5. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része	16 500	Faiskola 5. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része	16 500
Kossuth L. u. 120. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része	14 000	Kossuth L. u. 120. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része	14 000
		Apponyi tér 1-2 társasház napelem telepítéséhez önkorm. tulajdonra eső rész	5 000
		Jégpálya melletti kerítés építés támogatása (JVV Nzrt.)	2 000
<b>Összesen:</b>	<b>100 220</b>	<b>Összesen:</b>	<b>95 220</b>

			21. melléklet	
<div> <div>Kölcsön kiadások 2024. év</div> </div>				
				e Ft-ban
Működési kölcsön kiadás				
ÖSSZESEN:			-	
Felhalmozási kölcsön kiadás				
Otthonteremtési támogatás			10 000	
ÖSSZESEN:			10 000	



## Szociálpolitikai kiadások 2023-2024. év

22. melléklet  
Ft-ban

Kiadási jogcímek	2023.évi szociális kiadás (Ellátottak pénzbeli juttatása)			2024.évi szociális kiadás (Ellátottak pénzbeli juttatása)			2024. évi működési célú támogatások államháztartáson belül (átvett pénzeszköz)		
	PH.	Önk.	Összesen	PH.	Önk.	Összesen	PH.	Önk.	Összesen
Közfvetetés		6 000 000	6 000 000		7 000 000	7 000 000			-
Közüzemii kompenzáció		16 000 000	16 000 000		16 000 000	16 000 000			-
Települési támogatás		50 000 000	50 000 000		50 000 000	50 000 000			-
Idősek gyógyszer támogatása		4 000 000	4 000 000		4 000 000	4 000 000			
Szakképzési Ösztöndíj (áthúzódó)		4 000 000	4 000 000		11 000 000	11 000 000			-
Újszülöttek életkezdési támogatása		2 000 000	2 000 000		1 000 000	1 000 000			-
Szociális tüzfifa támogatás áthúzódó (2023.évi)					5 795 000	5 795 000			
Szociális tüzfifa támogatás		5 800 000	5 800 000		5 800 000	5 800 000			-
Összesen:	-	87 800 000	87 800 000	-	100 595 000	100 595 000	-	-	-
Intézményi			400 000			400 000			
Mindösszesen			88 200 000			100 995 000			

Pályázatok, Fejlesztések 2024.

23. melléklet  
Ft-ban

Fejlesztések	Kt., Biz. határozat száma	Szerződés szerinti	2024.év						2024. évet követő kiadás	Költségvetési maradvány 2023. dec. 31-i egyenleg	Támogatás		Önerő	
			összeg	2024.évi kiadás	Beruházás	Felújítás	Személyi juttatás	Járlulék	Dologi		2024. év	2024. évet követő támogatás	2024.év	2024. évet követő önerő
Eldöntött fejlesztések, nyertes pályázatok														
TOP_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00031 - „Élhető település kialakítása Jászberényben”		500 000 000	836 556 180	827 989 370	0	670 560	1 486 560	6 409 690		486 556 180	-		350 000 000	
EFOP-1.5.3-16-2017-00019 - „Humán szolgáltatások fejlesztése a Jászberényi kistérségben”		500 000 000								-	29 845 180			
TOP_PLUSZ-3.1.2-21-JN1-2022-00001 - Szociális célú városrehabilitáció a Neszúri szegregátum területén		178 000 000	89 000 000	0	0	49 500 000	7 425 000	32 075 000	89 000 000		178 000 000			
TOP-5.3.1-16-JN1-2017-00005 Helyi identitás és kohézió erősítése a Jászberényi kistérségben		3 855 042	0								3 855 042			
TOP_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00007 "Szociális infrastruktúra fejlesztése Jászberényben"		100 000 000	114 404 415	20 762 697	76 871 530	0	0	16 770 188	-	80 005 391	4 399 024		30 000 000	
Jászkun Kerületi Székház műemléki oltalom alatt álló szobordiszei restaurálás (Rokokó szoborcsoport) - NKA Örökségvédelem Kollégiuma - 207135/1829 azonosítószámú pályázat	246/2023. (VIII. 30.) önk. határozat	12 076 430	8 476 430		8 476 430						2 400 000		6 076 430	
TOP_PLUSZ-3.3.1-21-JN1-2022-00019 - Gyermeknevelést támogató humán infrastruktúra fejlesztés Jászberényben		199 885 700	-						-	-	9 994 285	-		-
TOP_PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00003 - Honvéd Jász Kaszinó turisztikai fejlesztése		400 000 000	505 866 400	40 000 000	419 378 176	14 500 000	1 968 224	30 020 000	350 000 000	398 320 000	-	-	107 546 400	350 000 000
COMMHERITOUR PROJEKT		152 967 860	49 639 780	0	0	15 000 000	1 950 000	32 689 780	103 328 080		41 991 769	103 328 080	7 648 011	
TOP_PLUSZ-1.2.3-21-JN1-2022-00005 - Belterületi utak fejlesztése		250 000 000	1 098 662		1 098 662								1 098 662	
TOP_PLUSZ-2.1.1-21-JN1-2022-00040 - Intézmények energetikai korszerűsítése panelemmel		99 933 506	143 510					143 510	-		6 873 066	-	-	
Összesen:		2 396 718 538	1 605 185 377	888 752 067	505 824 798	79 670 560	12 829 784	118 108 168	542 328 080	964 881 571	277 358 366	-	502 369 503	350 000 000
Beadott, de el nem bírált pályázatok														
VP6-7.2.1.1-21 - Kültérileti helyi közutak fejlesztése a Neszúrben		291 625 289	291 625 289		291 625 289					-	277 044 025		14 581 264	
TOP_PLUSZ-1.1.1-21-JN1-2022-00008 - Helyi gazdaságfejlesztés Jászberényben (tartaleklistán)		500 000 000	467 289 720		434 579 440	10 000 000	1 500 000	21 210 280			500 000 000			
Central Europe		77 000 000	50 000 000	30 000 000		6 000 000	900 000	13 100 000	27 000 000		50 000 000	23 000 000		4 000 000
LIFE LOGOS PROJEKT		90 000 000	50 000 000			22 000 000	3 000 000	25 000 000	40 000 000		50 000 000	35 000 000		5 000 000
Összesen:		958 625 289	858 915 009	30 000 000	726 204 729	38 000 000	5 400 000	59 310 280	67 000 000	-	877 044 025	58 000 000	14 581 264	9 000 000
Beadásra váro pályázatok														
Összesen:		-	0	0	0	0	0	0	-	-	-	-	-	-
Saját fejlesztések 2024.														
											-			
JÁRDAÉPÍTÉS			30 000 000		30 000 000								30 000 000	
Ibolya utca útburkolat javítás, csapadékvíz elvezetés			17 450 684		17 450 684								17 450 684	

Fejlesztések	Kt., Biz. határozat száma	Szerződés szerinti	2024.év							Költségvetési maradvány	Támogatás		Önerő	
		összeg	2024.évi kiadás	Beruházás	Felújítás	Személyi juttatás	Járulék	Dologi	2024. évet követő kiadás	2023. dec. 31-i egyenleg	2024. év	2024. évet követő támogatás	2024.év	2024. évet követő önerő
Ibolya utca kikötése a 32. sz. főút 4. ágaként			19 683 352	19 683 352									19 683 352	
Fahíd, Köhid felújítás			30 000 000		30 000 000								30 000 000	
Víziközmű bérleti díj felhasználás (2024) ivóvíz GFT	2024-2038 GFT		53 388 000		53 388 000								53 388 000	
Víziközmű bérleti díj felhasználás (2024) szennyvíz GFT	2024-2038 GFT		97 683 000		97 683 000								97 683 000	
Előirányzottan 335 m talpmélységű kút fúrása ivóvíz	korábbi évek bérleti díj maradványa terhére (2024-es GFT-ben betervezve)		100 000 000	100 000 000									100 000 000	
Hatvani út - Fémnyomó utca csomópont (Elektrolux elkerülő út) ivkorekció kivitelezés			10 000 000		10 000 000								10 000 000	
Csapadékvíz hálózat fejlesztések a városban			15 000 000		15 000 000								15 000 000	
Városi csapadékhálózat vízjogi engedély összevonása - tervdokumentáció készítése			12 000 000	12 000 000									12 000 000	
Gyalogos átkelőhely kiépítése a Kossuth úton (Cukrászda és Coop között)			3 000 000	3 000 000									3 000 000	
Összesen:		-	388 205 036	134 683 352	253 521 684	-	-	-	-	-	-	-	388 205 036	-
<b>2023. évről vagy korábbiól áthúzódó feladatok</b>														
Új Zeneiskola koporsofödém és egyéb kivitelezések	164/2023. (X.18.)	81 874 974	81 874 974	81 874 974									81 874 974	
Új Zeneiskola műszaki ellenőrzés és tervezés	PH/2181-35/2023	1 143 000	1 143 000	1 143 000									1 143 000	
Zeneiskola tervezése	138/2023. (VIII.29.) VGB	23 495 000	23 495 000	23 495 000									23 495 000	
Nádor oszlop körüli térburkolás	211/2023. (XII.7.)	447 858	447 858	447 858									447 858	
20 db hull.gy e+ 2 db pad beszerzése	171/2023. (X.26.) VGB	3 089 910	3 089 910	3 089 910									3 089 910	
20 db hull.gy e+ 2 db pad kihelyezése	188/2023. (XI.24.) VGB	1 487 538	1 487 538	1 487 538									1 487 538	
Szent L. u. lpt. Játszótér kandeláber kihelyezés	PH/7053-5/2023	1 521 476	1 521 476	1 521 476									1 521 476	
2023. évi képviselői keret felhasználása (Baktató Kft szerződése)	PH/2571-32/2023.	7 881 468	7 881 468		7 881 468								7 881 468	
2023. évi képviselői keret felhasználása (Kárpát utcai játszótér lengőhinta telepítés)	182/2023.(XI.09.) VGB határozat	500 000	500 000	500 000									500 000	
Ifjúság utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-30/2023.	1 037 770	1 037 770		1 037 770								1 037 770	
Ipartelep úti szv átemelő szivattyú felújítása	PH/233-71/2023.	1 252 931	1 252 931		1 252 931								1 252 931	
Vásártér utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-97/2023.	2 698 415	2 698 415		2 698 415								2 698 415	
Toborzó utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-99/2023.	1 221 011	1 221 011		1 221 011								1 221 011	
Szv.telep csurgalékvíz átemelő szivattyú felújítás	PH/233-101/2023.	1 181 254	1 181 254		1 181 254								1 181 254	
Toborzó utcai átemelő szivattú felújítás	PH/233-117/2023.	1 442 155	1 442 155		1 442 155								1 442 155	
Szt. István krt - Pelyhespart utca sarok akna felújítás	PH/4695-6/2023.	8 241 590	8 241 590		8 241 590								8 241 590	
Horváth Péter utcai szv átemelő szivattyú pótlás (csere)	PH/233-130/2023.	543 512	543 512		543 512								543 512	
Árendás utcai átemelő szivattyú felújítás		1 055 214	1 055 214		1 055 214								1 055 214	
Szv.telep recirkulációs gépház szivattyú felújítás 1430392		1 492 630	1 492 630		1 492 630								1 492 630	
Ifjúság utca szv. Átemelő szivattyú felújítás		588 965	588 965		588 965								588 965	

Fejlesztések	Kt., Biz. határozat száma	Szerződés szerinti	2024.év							Költségvetési maradvány	Támogatás		Önerő	
		összeg	2024.évi kiadás	Beruházás	Felújítás	Személyi juttatás	Járulék	Dologi	2024. évet követő kiadás	2023. dec. 31-i egyenleg	2024. év	2024. évet követő támogatás	2024.év	2024. évet követő önerő
Vásártér utcai átemelő szivattyú felújítás		2 714 671	2 714 671		2 714 671								2 714 671	
Hableány utcai átemelő szivattyú felújítás 1		863 337	863 337		863 337								863 337	
Hableány utcai átemelő szivattyú felújítás 2		1 107 176	1 107 176		1 107 176								1 107 176	
Szt. István körüti szv átemelő frekvenciaváltó csere		2 491 550	2 491 550		2 491 550								2 491 550	
Vízműtelep technológiai vezérlés kiépítése	PH/974-33/2022.	1 860 677	1 860 677		1 860 677								1 860 677	
Szabadság tér ivóvízvezeték csere	PH/4145-5/2022.	4 680 426	4 680 426		4 680 426								4 680 426	
Pajtás utca ivóvíz gerincvezeték rekonstrukció	PH/2817-10/2023.	11 078 378	11 078 378		11 078 378								11 078 378	
Buszváró pavilon beszerzése Kossuth u. 117. előtt	213/2023.(XII.7.)V GB	1 948 180	1 948 180	1 948 180									1 948 180	
Szentkúti tér 16. járda felújítás	208/2023.(XII.7.)V GB	2 726 652	2 726 652		2 726 652								2 726 652	
Szentkúti tér földkabel telepítés	PH/335-14/2023	1 376 680	275 336	275 336									275 336	
Összesen		173 044 398	171 943 054	115 783 272	56 159 782	-	-	-	-	-	-	-	171 943 054	-
Önkormányzat összesen:		3 528 388 225	3 024 248 476	1 169 218 691	1 541 710 993	117 670 560	18 229 784	177 418 448	609 328 080	964 881 571	1 154 402 391	58 000 000	1 077 098 857	359 000 000
Intézményi fejlesztések														
Polgármesteri Hivatal 1. épület üvegfal építése (PH)			2 000 000	2 000 000									2 000 000	
Informatikai fejlesztés (PH)			4 000 000	4 000 000									4 000 000	
Biztonsági ajtó beépítése (SZFESZI)			585 000	585 000									585 000	
Ágy beszerzés			4 400 000	4 400 000									4 400 000	
Belső hálózat kiépítése (Múzeum)			8 000 000	8 000 000									8 000 000	
Elektromos és fűtőhálózat korszerűsítése (Múzeum)			25 000 000		25 000 000								25 000 000	
Kiállítás felújítása (Múzeum)			10 000 000	10 000 000									10 000 000	
Könyv beszerzés (Könyvtár)			6 000 000	6 000 000									6 000 000	
Informatikai fejlesztés HunTéka rendszer (Könyvtár)			10 000 000	10 000 000									10 000 000	
Fűtőkorszerűsítés (Óvoda)			15 000 000		15 000 000								15 000 000	
Mindösszesen:		3 528 388 225	3 109 233 476	1 214 203 691	1 581 710 993	117 670 560	18 229 784	177 418 448	609 328 080	964 881 571	1 154 402 391	58 000 000	1 162 083 857	359 000 000

24. melléklet

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-JN1-2022-00031 - „Élhető település kialakítása Jászberényben”

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	350 000			350 000
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	486 556			486 556
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>836 556</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>836 556</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	2 157			2 157
Beruházások, beszerzések	827 989			827 989
Szolgáltatások igénybe vétele	6 410			6 410
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>836 556</b>			<b>836 556</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP\_PLUSZ-3.1.2-21-JN1-2022-00001 - Szociális célú városrehabilitáció a Neszúri szegregátum területén

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	178 000			178 000
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>178 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>178 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	56 925	56 925		113 850
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	32 075	32 075		64 150
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>89 000</b>	<b>89 000</b>		<b>178 000</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP\_PLUSZ-3.3.2-21-JN1-2022-00007 "Szociális infrastruktúra fejlesztése Jászberényben"

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	30 000			30 000
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	84 404			84 404
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>114 404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 404</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	97 634			97 634
Szolgáltatások igénybe vétele	16 770			16 770
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>114 404</b>			<b>114 404</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója:** TOP\_PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00003 - Honvéd Jász Kaszinó turisztikai fejlesztése

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	107 546	350 000		457 546
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	398 320			398 320
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>505 866</b>	<b>350 000</b>	<b>0</b>	<b>855 866</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	16 468	15 000		31 468
Beruházások, beszerzések	459 378	310 000		769 378
Szolgáltatások igénybe vétele	30 020	25 000		55 020
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>505 866</b>	<b>350 000</b>		<b>855 866</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója: COMMHERITOUR PROJEKT**

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő	7 648			7 648
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	41 992	103 328		145 320
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>49 640</b>	<b>103 328</b>	<b>0</b>	<b>152 968</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	16 950	33 328		50 278
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	32 690	70 000		102 690
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>49 640</b>	<b>103 328</b>		<b>152 968</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója: TOP PLUSZ-1.1.1-21-JN1-2022-00008 - Helyi gazdaságfejlesztés Jászberényben**

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	500 000			500 000
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	11 500			11 500
Beruházások, beszerzések	434 580			434 580
Szolgáltatások igénybe vétele	21 210			21 210
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>467 290</b>			<b>467 290</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója:** Central Europe

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő		4 000		4 000
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	50 000	23 000		73 000
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>27 000</b>	<b>0</b>	<b>77 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	6 900	3 000		9 900
Beruházások, beszerzések	30 000	20 000		50 000
Szolgáltatások igénybe vétele	13 100	4 000		17 100
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>27 000</b>		<b>77 000</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója:** LIFE LOGOS PROJEKT

*Ezer forintban!*

<b>Források</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Saját erő		5 000		5 000
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	50 000	35 000		85 000
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<b>Források összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>40 000</b>	<b>0</b>	<b>90 000</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2025. után</b>	<b>Összesen</b>
Személyi jellegű	25 000	20 000		45 000
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele	25 000	20 000		45 000
Adminisztratív költségek				
<b>Összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>40 000</b>		<b>90 000</b>



## Hitelek törlesztése és kamata

25. melléklet

e Ft-ban

	MKB Bank		OTP Bank		Összesen		
Lehívott hitel összege:	1 679 979		149 423		1 829 402		
Még lehívható hitel összege:			-		-		
Hitelállomány 2023. december 31-én:	1 335 058		72 683		1 407 741		
év	törlesztés	kamat	törlesztés	kamat	törlesztés	kamat	Mindösszesen
2024	92 073	143 947	9 085	4 642	101 158	148 589	249 747
2025	92 073	115 287	9 086	4 033	101 159	119 320	220 479
2026	92 073	106 586	9 085	3 424	101 158	110 010	211 168
2027	92 073	97 885	9 085	2 815	101 158	100 700	201 858
2028	92 073	89 184	9 086	2 207	101 159	91 391	192 550
2029	92 073	80 483	9 085	1 598	101 158	82 081	183 239
2030	92 073	71 782	9 086	989	101 159	72 771	173 930
2031	92 073	63 081	9 085	380	101 158	63 461	164 619
2032	92 073	54 381			92 073	54 381	146 454
2033	92 073	45 680			92 073	45 680	137 753
2034	92 073	36 979			92 073	36 979	129 052
2035	92 073	28 278			92 073	28 278	120 351
2036	92 073	19 577			92 073	19 577	111 650
2037	92 073	10 876			92 073	10 876	102 949
2038	46 036	2 175			46 036	2 175	48 211

# Jászberény Városi Önkormányzat 2023-2024. évi céltartaléka

26.melléklet

e Ft-ban

	2023. évi	működés	felhalmozás		2024. évi	működés	felhalmozás
<b>I. Polgármester hatásköre</b>	<b>237 685</b>	<b>237 685</b>	<b>-</b>	<b>I. Polgármester hatásköre</b>	<b>308 761</b>	<b>308 761</b>	<b>-</b>
a) Közfoglalkoztatási program áthúzódó (hosszútávú)	600	600		a) Közfoglalkoztatási program áthúzódó (hosszútávú)	696	696	
b) Start szociális program (áthúzódó)	6 500	6 500		b) Start szociális program (áthúzódó)	7 360	7 360	
c) Startmunka Szociális program új	41 980	41 980		c) Startmunka Szociális program új	50 146	50 146	
d) Startmunka Mezőgazdasági program új	13 543	13 543		d) Startmunka Mezőgazdasági program új	12 930	12 930	
e) Egyéb közfoglalkoztatási kiadások	14 000	14 000		e) Egyéb közfoglalkoztatási kiadások	10 000	10 000	
f) Közfoglalkoztatási Cafetéria alap	78 845	78 845		f) Közfoglalkoztatási Cafetéria alap	91 630	91 630	
g) Jubileumi jutalom alap	24 163	24 163		g) Jubileumi jutalom alap	36 648	36 648	
h) Felmentésekhez kapcsolódó alap	5 921	5 921		h) Felmentésekhez kapcsolódó alap	8 226	8 226	
i) Bérfeizültség kezelési alap	47 133	47 133		i) Bérfeizültség kezelési alap	56 125	56 125	
j) Menekültügyi Alap	5 000	5 000		j) Rezszi alap	30 000	30 000	
				k) Állatvédelmi alap	5 000	5 000	
<b>II. Humán, Közrendi és Vallásügyi Bizottság hatásköre</b>	<b>30 500</b>	<b>30 500</b>	<b>-</b>	<b>II. Humán, Közrendi és Vallásügyi Bizottság hatásköre</b>	<b>34 500</b>	<b>34 500</b>	<b>-</b>
a) Sportfeladatokra	10 000	10 000		a) Sportfeladatokra	10 000	10 000	
b) Könyvkiadás támogatása	1 000	1 000		b) Könyvkiadás támogatása	1 000	1 000	
c) Sportlétesítmények használati díjának kerete	2 000	2 000		c) Sportlétesítmények használati díjának kerete	2 000	2 000	
d) Idősek és rászorult gyerekek karácsonyi ünnepe	4 000	4 000		d) Idősek és rászorult gyerekek karácsonyi ünnepe	4 000	4 000	
e) Iskolai nyári táborok pályázati kerete	4 000	4 000		e) Iskolai nyári táborok pályázati kerete	4 000	4 000	
f) Rendőrség, mentőszolgálat, tűzoltóság támogatása	3 000	3 000		f) Rendőrség, mentőszolgálat, tűzoltóság támogatása	3 000	3 000	
g) Egészségügyért ösztöndíj pályázat	1 500	1 500		g) Egészségügyért ösztöndíj pályázat	1 500	1 500	
h) Civil szervezetek támogatása	3 000	3 000		h) Civil szervezetek támogatása	3 000	3 000	
i) Nem pályázati célhoz kötött keret	2 000	2 000		i) Nem pályázati célhoz kötött keret	1 000	1 000	
				j) Diák- és szabadidősport támogatása	4 000	4 000	
				k) Polgárőrség támogatása	1 000	1 000	
<b>III. Városgazdálkodási Bizottság hatásköre</b>	<b>163 000</b>	<b>64 000</b>	<b>99 000</b>	<b>III. Városgazdálkodási Bizottság hatásköre</b>	<b>162 000</b>	<b>53 000</b>	<b>109 000</b>
a) Pályázati előkészítés és tervezési keret	50 000		50 000	a) Pályázati előkészítés és tervezési keret	40 000		40 000
b) Városgazdálkodási keret	70 000	35 000	35 000	b) Városgazdálkodási keret	50 000	25 000	25 000
c) Képviselői keret	28 000	14 000	14 000	c) Képviselői keret	28 000	14 000	14 000
d) Környezetvédelmi alap	15 000	15 000		d) Környezetvédelmi alap	14 000	14 000	
				e) Társasházak felújítása	30 000		30 000
<b>IV. Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság hatásköre</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>	<b>-</b>	<b>IV. Gazdasági és Tulajdonosi Bizottság hatásköre</b>	<b>6 000</b>	<b>6 000</b>	<b>-</b>
a) Szakképzési ösztöndíj program	8 500	8 500		a) Szakképzési ösztöndíj program	6 000	6 000	
<b>V. Képviselő-testület hatásköre</b>	<b>590 000</b>	<b>40 000</b>	<b>550 000</b>	<b>V. Képviselő-testület hatásköre</b>	<b>499 000</b>	<b>60 000</b>	<b>439 000</b>
a) Malom kivitelezés elszámolásából befolyt bevétel felhasználása	200 000		200 000	a) Malom kivitelezés elszámolásából befolyt bevétel felhasználása	200 000		200 000
b) Leutalt éven túli fejlesztési támogatások	350 000		350 000	b) Leutalt éven túli fejlesztési támogatások	89 000		89 000
c) Kiemelt sportágak támogatása	40 000	40 000		c) Kiemelt sportágak támogatása	60 000	60 000	
				d) LEHEL Strand elszámolás	150 000		150 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 029 685</b>	<b>380 685</b>	<b>649 000</b>	<b>Összesen:</b>	<b>1 010 261</b>	<b>462 261</b>	<b>548 000</b>

## Városi alapok 2024.

27. melléklet

Intézmény	Cafeteria		Jubileumi jutalom			Felmentés			Bérfeszültség kezelési alap ( személyi juttatás 3%-a)		
	fő	összeg eFt	fő	összeg eFt	járlék eFt	fő	összeg eFt	járlék eFt	fő	összeg eFt	járlék eFt
Szent Ferenc Egyesített Szociális Intézmény	93	14 880	2	2 608	339	6	5 155	670		14 706	1 912
Városi Óvodai Intézmény	114,5	18 320	7	13 112	1 705	1	2 125	276		19 861	2 582
Városi Önkormányzati Bölcsőde és Védőnői Szolgálat	35	5 600	1	1 709	222	# #		-		6 903	897
Jász Múzeum	9	1 440	-		-	# #		-		2 032	264
Jászberényi Család- és Gyermejkölési Központ	29	4 640	1	708	92	# #		-		4 307	560
Jászberényi Városi Könyvtár	12	1 920	-		-			-		1 859	242
Polgármesteri Hivatal	106	43 460	9	14 295	1 858	# #		-			-
Önkormányzat	7	1 370	-		-			-			-
<b>Összesen:</b>	<b>405,5</b>	<b>91 630</b>	<b>20</b>	<b>32 432</b>	<b>4 216</b>	<b>7</b>	<b>7 280</b>	<b>946</b>		<b>49 668</b>	<b>6 457</b>
					36 648			8 226		56 125	

Cafeteria:

Köztisztviselő 410.000 Ft/fő/év (kötelező)

Közalakalmazott és egyéb munkavállaló

160.000 Ft/fő/év (adható)

## 28. melléklet

**Jászberény Városi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból  
fennálló kötelezettségei**

*e Ft-ban*

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2025.	2026.	2027.	
1	2	3	4	5	6
1.	OTP hitel 2011.	13 119	12 509	11 900	37 528
2.	MKB hitel 2017.	207 360	198 659	189 958	595 977
3.					-
4.					-
5.					-
6.					-
7.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	220 479	211 168	201 858	633 505

**Jászberény Városi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető  
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*e Ft-ban*

Sor- szám	Bevételi jogcímek		2025. évi előirányzat	2026. évi előirányzat	2027. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók		4 940 000	5 090 000	5 290 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		135 000	135 000	135 000
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		10 000	10 000	10 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b>		-	<b>5 085 000</b>	<b>5 235 000</b>	<b>5 435 000</b>
<b>Adósságszolgálat a saját bevétel arányában</b>			<b>4,34%</b>	<b>4,03%</b>	<b>3,71%</b>

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

## Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2024. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2024.	2025.	2026.	2026. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)							
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		760 430	249 747	220 479	211 168	1 712 616	3 154 440
5.	OTP hitel 2011.	2011.	###	13 727	13 119	12 509	53 416	194 717
6.	MKB hitel 2017.	2018.	###	236 020	207 360	198 659	1 659 200	2 959 723
7.								
8.	Beruházás feladatonként							
9.								
10.								
11.								
12.								
13.								
14.								
15.	.....							
16.	Felújítás célonként		1 680	505 866	350 000			857 546
17.	TOP_PLUSZ-1.1.3-21-JN1-2022-00003 - Honvéd Jász Kaszinó turisztikai fejlesztése	2023.	1 680	505 866	350 000			857 546
18.								
19.	.....							
20.	Egyéb			138 640	192 328			330 968
21.	TOP_PLUSZ-3.1.2-21-JN1-2022-00001 - Szociális célú városrehabilitáció a Neszűri szegregátum területén	2024.		89 000	89 000			178 000
22.	COMMHERITOUR PROJEKT	2024.		49 640	103 328			152 968
23.	.....							
Összesen (1+4+7+9+11)			762 110	894 253	762 807	211 168	1 712 616	4 342 954

**Jászberény Város Önkormányzatának 2024. évi előirányzat-felhasználási ütemterve**

**30. melléklet**

*Ezer forintban !*

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<b><i>Bevételek</i></b>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	224 676	2 696 112
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 515	51 519	618 184
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 226	69 225	830 711
5.	Közhatalmi bevételek	30 000	50 000	2 000 000	50 000	500 000	30 000	30 000	50 000	2 000 000	50 000	50 000	50 384	4 890 384
6.	Működési bevételek	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 027	87 024	1 044 321
7.	Felhalmozási bevételek					22 000					24 575			46 575
8.	Működési célú átvett pénzeszközök						3 000							3 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	202 753	213 753
10.	Finanszírozási bevételek	2 231 725												2 231 725
11.	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 695 169</b>	<b>483 444</b>	<b>2 433 444</b>	<b>483 444</b>	<b>955 444</b>	<b>466 444</b>	<b>463 444</b>	<b>483 444</b>	<b>2 433 444</b>	<b>508 019</b>	<b>483 444</b>	<b>685 581</b>	<b>12 574 765</b>
12.	<b><i>Kiadások</i></b>													
13.	Személyi juttatások	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 931	224 927	2 699 168
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 197	33 195	398 362
15.	Dologi kiadások	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 075	255 080	3 060 905
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 416	8 419	100 995
17.	Egyéb működési célú kiadások	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 933	175 937	2 111 200
18.	Beruházások	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 184	101 180	1 214 204
19.	Felújítások	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 809	131 812	1 581 711
20.	Egyéb felhalmozási kiadások	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 768	8 773	105 221
21.	Tartalékok			111 026	111 026	111 026	111 026	111 026	111 026	111 026	111 026	111 026	111 027	1 110 261
22.	Finanszírozási kiadások	91 580		48 308			2 271			48 308			2 271	192 738
23.	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>1 030 893</b>	<b>939 313</b>	<b>1 098 647</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 052 610</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 098 647</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 050 339</b>	<b>1 052 621</b>	<b>12 574 765</b>
24.	<b>Egyenleg</b>	<b>1 664 276</b>	<b>-455 869</b>	<b>1 334 797</b>	<b>-566 895</b>	<b>-94 895</b>	<b>-586 166</b>	<b>-586 895</b>	<b>-566 895</b>	<b>1 334 797</b>	<b>-542 320</b>	<b>-566 895</b>	<b>-367 040</b>	
	<b>Összesített egyenleg</b>	<b>1 664 276</b>	<b>1 208 407</b>	<b>2 543 204</b>	<b>1 976 309</b>	<b>1 881 414</b>	<b>1 295 248</b>	<b>708 353</b>	<b>141 458</b>	<b>1 476 255</b>	<b>933 935</b>	<b>367 040</b>		

## 2024. évre tervezett közvetett támogatások

adatok ezer forintban

Megnevezés	Adóelengedés, mértányosság		Kedvezmény		Egyéb			
					Behajthatatlan követelés		Ebből Felszámolás alatt	
	db	összeg	db	összeg	db	Összeg	db	összeg
Építményadó	-	-	8623	160157	86	3230	50	2971
Kommunális adó	-	-	-	-	-	-	-	-
Iparüzési adó	1	48	1898	12906	44	17845	19	12585
Telekadó	-	-	6099	74878	14	383	14	383
Gépjárműadó	-	-	-	-	56	604	22	396
Pótlék	4	178	-	-	199	7740	53	5194
Bírság	5	944	-	-	15	73	7	43
Talajterh. díj	4	390	-	-	-	-	-	-
Mezőőri járulék	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Összesen</b>	<b>14</b>	<b>1560</b>	<b>16620</b>	<b>247941</b>	<b>414</b>	<b>29875</b>	<b>165</b>	<b>21572</b>

**Adókedvezmény:** az önkormányzati rendeletekben biztosított alanyi jogon járó kedvezmény

**Adóelengedés:** az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 201. §-a alapján magánszemélyeknek és jogi személyeknek kérelemre történő méltányossági adótörlesztéit tartalmazza

**Egyéb:** közvetett támogatásként szerepelnek azok az adótartozások, melyeknél az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény 19-20. §-a alapján a végrehajtáshoz való jog elévül, vagy a tartozás behajthatatlan.

Jogcím	Kedvezmény összege
Ellátottak térítési díjának elengedése	340.000 Ft
Ellátottak kártérítésének elengedése	0 Ft
Lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	0 Ft
Lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	0 Ft
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény	0 Ft
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény	0 Ft
Egyéb kedvezmény	1.100.000 Ft
Egyéb kölcsön elengedése	0 Ft

## Céljelleggel nyújtott támogatások 2024. évben

32. melléklet

..... Bizottság

Működési célú pénzeszköztadás	Támogatott szervezet	Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	Elszámolás időpontja	Elszámolás módja	Egyéb
- alapítványoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- egyesületeknek	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- egyházaknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- non-profit szervezeteknek	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- háztartásoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- vállalkozásoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
		Mindösszesen:				



## Céljelleggel nyújtott támogatások 2024. évben

..... Bizottság

Felhalmozási célú pénzeszköztadás	Támogatott szervezet	Támogatás célja	Támogatási összeg (Ft)	Elszámolás időpontja	Elszámolás módja	Egyéb
- alapítványoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- egyesületeknek	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- egyházaknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- non-profit szervezeteknek	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- háztartásoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
- vállalkozásoknak	1					
	2					
	3					
	4					
		Összesen:				
		Mindösszesen:				

### Támogatási megállapodás

amely létrejött egyrészről

#### Jászberény Városi Önkormányzat

Székhelye: 5100 Jászberény, Lehel vezér tér 18.  
 Képviseli: Budai Lóránt polgármester  
 Adószám: 15732671-2-16  
 Törzsszám: 732671  
 Számlavezető pénzügyintézet: MBH Bank Nyrt.  
 Bankszámlaszám: 10300002-10697900-49020014  
 (a továbbiakban: **Támogató**),

másrészről

.....  
 Székhelye: .....  
 Képviseli: .....  
 Adószám: .....  
 Cégjegyzékszám/Nyilv.szám: .....  
 Számlavezető pénzügyintézet: .....  
 Bankszámlaszám: .....  
 (a továbbiakban: **Támogatott**)

(a továbbiakban együtt: Felek) között alulírott helyen és napon a következő feltételekkel:

#### 1. A megállapodás tárgya, célja

1.1. Jászberény Városi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint Támogató az általa elfogadott Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló .../2024. (II. ....) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: költségvetési rendelet) .... (vagy .... pontjában nevesített „...” keret megjelölésű pénzügyi előirányzat terhére a Képviselő-testület .../2024. (...) határozata)<sup>1</sup> alapján ..... Ft, azaz ..... Forint összegű vissza nem térítendő működési / fejlesztési támogatást biztosít a Támogatott számára a következő ütemezés szerint:

2024. ....-ig: ..... Ft

2024. ....-ig: ..... Ft

1.1.1. A Támogató a Támogatott indokolt írásbeli kérelme alapján ezen ütemezéstől eltérhet.

1.1.2. A Polgármester a költségvetési rendelet 9. § (17) bekezdése alapján a támogatás folyósítását felfüggesztheti.

1.2. A Támogatott vállalja, hogy a kapott támogatást a ..... célok megvalósítására fordítja.

1.3. A Támogató a támogatást átutalja a Támogatott fent megjelölt bankszámlájára.

1.4. A támogatás felhasználásának, elszámolásának, és ellenőrzésének szabályait a költségvetési rendelet, valamint jelen megállapodás tartalmazza.

#### 2. A támogatás felhasználása

2.1. A Támogatott a támogatás összegét az 1.2. pontban meghatározott céltól eltérően nem használhatja fel.

<sup>1</sup> A támogatás típusa szerint alkalmazandó a fordulat.

2.2. A támogatás a mindenkori hatályos a közbeszerzésekről szóló törvény szabályai szerint használható fel.

2.3. A Támogató jogosult a támogatás rendeltetésszerű felhasználását év közben a Támogatottnál ellenőrizni, az ellenőrzéshez szükséges adatokat, bizonylatokat bekérni, valamint helyszíni ellenőrzést tartani.

2.4. Támogatási időszak: 2024. január 1. – 2024. december 31.

2.5. A Támogatott köteles a jelen megállapodás 3. sz. mellékletét képező „*A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetlenség, illetve érintettség fennállásáról vagy hiányáról*” szóló nyilatkozatot az aláírással egyidejűleg a Támogató részére benyújtani.

### **3. A támogatás elszámolása**

3.1. A Támogatott a támogatás felhasználásáról .....-ig a Támogató felé elszámol. Az elszámolásnak tartalmaznia kell:

- a) A kitűzött célok megvalósulását bemutató szöveges szakmai beszámolót;
- b) A támogatási elszámoló lapot (2. számú melléklet);
- c) A támogatás felhasználását igazoló számláknak, egyéb számviteli bizonylatoknak szabályszerűen hitelesített másolatait. Az eredeti számlán – a másolást megelőzően – fel kell tüntetni bélyegzővel, vagy olvasható ráírással: „*Elszámolva Jászberény Városi Önkormányzat ..... sz. döntése alapján ..... Ft összegben.*”;
- d) A támogatási cél érdekében kötött szerződések/megrendelések szabályszerűen hitelesített másolatát;
- e) A kifizetésekről szóló bankkivonatok és/vagy kiadási pénztárbizonylatok szabályszerűen hitelesített másolatát.

3.2. Az elszámoló lapon feltüntetett költségeket megalapozó szabályszerűen hitelesített bizonylatok másolatait jól láthatóan, 1-től kezdődően sorszámmal kell ellátni és az elszámoló lapon ezekkel a sorszámokkal kell szerepeltetni. Az elszámoláshoz a Támogatott nevére, címére szóló, a hatályos ÁFA törvényben meghatározott formai és tartalmi követelmények szerinti, a támogatási célnak megfelelő tartalmú, olvasható számlamásolat(ok) nyújtható(k) be. Amennyiben a pályázati kiírás önerőt is meghatározott, az önerő rész felhasználásával is el kell számolni.

3.3. Az elszámoláshoz benyújtott számlák teljesítési időpontja a 2.4. pontban megjelölt támogatási időszakra eshet.

3.4. Amennyiben a Támogatott 1. számú melléklet szerinti nyilatkozata alapján a támogatás felhasználásával kapcsolatosan ÁFA levonásra jogosult, a támogatás terhére csak az elszámoláshoz benyújtott számlák ÁFA nélküli összegét (nettó összegét) számolhatja el. Amennyiben a Támogatott nem jogosult az előbbiek szerinti ÁFA levonásra, úgy lehetősége van a számlák bruttó – azaz az ÁFA összegét is tartalmazó – összegének elszámolására.

3.5. A Támogatott tudomásul veszi, hogy amennyiben az előírt elszámolási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a Támogató a további támogatást felfüggeszti, újabb önkormányzati támogatásban csak az elszámolást követően részesülhet.

3.6. A Támogatott tudomásul veszi, hogy amennyiben a támogatás teljes összegével nem tud szabályszerűen elszámolni, abban az esetben a kiutalt támogatás összege és az elszámolásban elszámolt támogatás összege közötti különbözetet a Támogató részére az elszámolás benyújtását követő 30. napig visszafizeti.

3.7. A 3.5. pont szerinti elszámolási kötelezettség elmulasztása, a támogatás egyéb jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén, valamint ha hitelt érdemlően bebizonyosodik, hogy a Támogatott a támogatási döntést érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott, a

Támogató jogosult a megállapodástól elállni. Elállás esetén a Támogatott köteles a támogatás teljes összegét a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013.évi V. törvény (a továbbiakban: Ptk.) 6:155. § (1) bekezdése szerinti mértékű késedelmi kamattal növelten visszafizetni a Támogató elállásáról szóló nyilatkozatának kézhezvételét követő 30 napon belül.

3.8. A Támogatott indokolt írásbeli kérelme alapján az elszámolási határidő a költségvetési rendelet vonatkozó rendelkezése szerint hosszabbítható meg.

#### **4. Egyéb rendelkezések**

4.1. Jelen megállapodásra a költségvetési rendelet, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, valamint a Ptk. rendelkezései az irányadóak.

4.2. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Ptk. vonatkozó rendelkezései az irányadóak.

4.3. Jelen megállapodással kapcsolatos valamennyi jogvitában a Felek a Jászberényi Járásbíróság kizárólagos illetékességét kötik ki, amelynek jelen megállapodás aláírásával egyidejűleg alávetik magukat.

4.4. Felek képviselői kijelentik, hogy jelen megállapodás aláírására teljeskörű felhatalmazással rendelkeznek.

4.5. Jelen megállapodás 4 példányban, egymással szó szerint mindenben megegyező tartalommal készült, amelyet a Felek képviselői elolvasás után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírnak.

4.6. Jelen megállapodás az aláírás napján lép hatályba.

4.7. Támogató a támogatási megállapodás módosításának lehetőségét – a 37/2011.(III.22) Korm. rendelet rendelkezései alapján – fenntartja.

Jászberény, 2024. ....

.....  
Támogató képviselőjében:  
Budai Lóránt  
polgármester

.....  
Támogatott képviselőjében:  
.....  
.....

Pénzügyi ellenjegyzés:

Jászberény, 2024. ....

.....  
ellenjegyző

## NYILATKOZAT

*államháztartás alrendszeréből nyújtott támogatás igénybe vételéhez*

### Támogatott adatai:

Név: .....  
 Székhelye: .....  
 Képviseli: .....  
 Adószám: .....  
 Cégjegyzékszáma: .....

Alulírott ....., mint a Támogatott aláírásra jogosult képviselője büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a **Támogatott(nak)**

- az adott támogatási célra az önkormányzati alrendszeren belül KÉRT / NEM KÉRT<sup>1</sup> támogatást;

Amennyiben kért támogatást ezek felsorolása:

<u>Támogató személy/szervezet</u>	<u>A kért összeg</u>	<u>A megállapított összeg</u>
.....	.....	.....
.....	.....	.....
.....	.....	.....

- ÁFA levonásra való jogosultság: VAN / NINCS<sup>2</sup>
- a székhely szerint illetékes állami-, illetve önkormányzati adóhatóság felé lejárt esedékességű köztartozása nem áll fenn;
- nem áll csőd-, felszámolási-, vagy végelszámolási eljárás alatt,
- a szervezet nyilvántartásból való törlését ügyészség nem kezdeményezte,
- a pályázatban meghatározott saját forrás rendelkezésre áll,
- a szervezetnek nincs az Önkormányzat felé korábbi támogatásból származó, lejárt határidejű elszámolási vagy visszafizetési kötelezettsége.

Kijelentem továbbá, hogy a fent megadott adatok a valóságnak megfelelnek, és az azokban – a támogatás elszámolása előtt – bekövetkező változásokról a Támogatót haladéktalanul tájékoztatom.

Tudomásul veszem, hogy az önkormányzati támogatás közérdekű, nyilvánosságra hozható adatnak minősül.

Jászberény, 2024. ....

.....  
 (cégszerű) aláírás

<sup>1</sup> A megfelelő rész aláhúzendó!

<sup>2</sup> A megfelelő rész aláhúzendó!

## NYILATKOZAT

*A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség fennállásáról vagy hiányáról*

### Támogatott adatai:

Név: .....

Székhelye: .....

Képviseli: .....

Adószám: .....

Cégjegyzékszáma: .....

Alulírott ....., mint a Támogatott aláírásra jogosult képviselője büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy személyemmel, illetve a Támogatottként megjelölt szervezettel szemben a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény

- 6. § (1) bekezdése<sup>1</sup> szerinti összeférhetetlenség (a megfelelőt aláhúzni)
  - 1. nem áll fenn, vagy
  - 2. fennáll a(z) ..... pont alapján;
- 8. § (1) bekezdése<sup>2</sup> szerinti érintettség (a megfelelőt aláhúzni)
  - 1. nem áll fenn, vagy
  - 2. fennáll a(z) ..... pont alapján;

Az összeférhetetlenség, vagy érintettség alapjául szolgáló körülmények leírása: .....

Nyilatkozom arról, hogy a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény rendelkezéseinek eleget téve érintettségemmel kapcsolatban, illetve összeférhetetlenségem megszüntetése érdekében az alábbiak szerint intézkedtem:

.....

Jászberény, 2024. ....

.....  
(cégszerű) aláírás

<sup>1</sup> 6. § (1) Nem indulhat pályázóként, és nem részesülhet támogatásban<sup>7</sup>

a) aki a pályázati eljárásban döntés-előkészítőként közreműködő vagy döntéshozó,

b) a kizárt közjogi tisztségviselő,

c) az a)–b) pont alá tartozó személy közeli hozzátartozója,

d) az a)–c) pontban megjelölt személy tulajdonában álló gazdasági társaság,

e) 8 olyan gazdasági társaság, alapítvány, egyesület, egyházi jogi személy vagy szakszervezet, illetve ezek önálló jogi személyiséggel rendelkező olyan szervezeti egysége, amelyben az a)–c) pont alá tartozó személy vezető tisztségviselő, az alapítvány kezelő szervének, szervezetének tagja, tisztségviselője, az egyesület, az egyházi jogi személy vagy a szakszervezet ügyintéző vagy képviselői szervének tagja,

f) 9 az az egyesület vagy szakszervezet, illetve ezek önálló jogi személyiséggel rendelkező azon szervezeti egysége, valamint az egyházi jogi személy,

fa) amely a pályázat kiírását megelőző öt évben együttműködési megállapodást kötött vagy tartott fenn Magyarországon bejegyzett párttal (a továbbiakban: párt),

fb) amely a pályázat kiírását megelőző öt évben párttal közös jelöltet állított országgyűlési, európai parlamenti vagy helyi önkormányzati választáson,

g) akinek a részvételből való kizártságának tényét a 13. § alapján a honlapon közzétették.

<sup>2</sup> 8. § (1) Ha a pályázó

a) a pályázati eljárásban döntés-előkészítőként közreműködő vagy döntést hozó szervnél munkavégzésre irányuló jogviszonyban áll,

b) nem kizárt közjogi tisztségviselő,

c) az a)–b) pont alá tartozó személy közeli hozzátartozója,

d) az a)–c) pontban megjelölt személy tulajdonában álló gazdasági társaság,

e) 15 olyan gazdasági társaság, alapítvány, egyesület, egyházi jogi személy vagy szakszervezet, amelyben az a)–c) pont alá tartozó személy vezető tisztségviselő, az alapítvány kezelő szervének, szervezetének tagja, tisztségviselője vagy az egyesület ügyintéző vagy képviselői szervének tagja,

**köteles kezdeményezni e körülménynek a honlapon történő közzétételét a pályázat benyújtásával egyidejűleg.**

(2) Ha az érintettség megalapozó körülmény a pályázat benyújtása után, de a támogatási döntés előtt következik be, a pályázó köteles 8 munkanapon belül kezdeményezni e körülménynek a honlapon történő közzétételét.

(3) Ha a pályázó a közzétételt határidőben nem kezdeményezte, támogatásban nem részesülhet.



**Polgármesteri Hivatal tölti ki!**  
**Pályázati azonosító: .....**  
*(Pályázati rendszerben nyújtott támogatás esetén töltendő ki!)*

**Az elszámolás:**

**O megfelel**

**O nem felel meg**

## ELSZÁMOLÁSI ADATLAP

1. Támogatott neve: .....
2. Székhelye: .....
3. Képviselő neve, elérhetősége (e-mail, telefon): .....
4. Adószám: .....
5. Nyilvántartási szám: .....
6. Az elszámolás tekintetében kapcsolattartó neve, elérhetősége (e-mail, telefon): .....
7. Pályázati azonosító<sup>1</sup>: .....
8. Támogatást megítélő szerv neve<sup>2</sup>: .....
9. Támogatást megítélő szerv döntésének száma: .....
10. Támogatási megállapodás iktatószáma: PH/...../2024.
11. Elszámolási határidő: .....
12. A támogatásként elnyert összeg: .....Ft
13. Az elszámolásban benyújtott számlák bruttó összege: ..... Ft  
 Ebből a) a támogatás terhére elszámolt összeg: .....Ft  
 b) más támogatás terhére elszámolt összeg: ..... Ft  
 c) önerőként megjelenő összeg: ..... Ft  
 d) visszafizetendő támogatási összeg: ..... Ft<sup>3</sup>
14. Az elszámolásban szereplő számlákkal, egyéb számviteli bizonylatokkal kapcsolatosan ÁFA levonási jogosultsága van-e? igen nem<sup>4</sup>
15. Az elszámoláshoz benyújtásra került költségösszesítő lapok száma: ..... db

Alulírott büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy

- a 12. pontban megjelölt támogatási összeg kizárólag a **10. pont** szerinti Támogatási megállapodásban megjelölt támogatási célnak megfelelően, a megállapodás rendelkezései szerint került felhasználásra,

<sup>1</sup> Pályázati rendszerben nyújtott támogatás esetén töltendő ki.

<sup>2</sup> Bizottsági döntés esetén a Bizottság nevét kell feltüntetni.

<sup>3</sup> A támogatásként elnyert összeg és a támogatás terhére elszámolt összeg különbözete.

<sup>4</sup> A megfelelő rész aláhúzendő!

- a csatolt számlák kizárólag a **9. pont** szerinti döntés alapján kapott támogatás elszámolásához kerültek felhasználásra,
- az elszámolásban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Aláírással hozzájárulok ahhoz, hogy a Támogató a fent megadott adatokat a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően feldolgozza, kezelje, megőrizze, és a nyilvánosságra hozza.

Kelt: Jászberény,

.....  
(cégszerű) aláírás

<b>Polgármesteri Hivatal tölti ki!</b>			
<b>Pályázati azonosító: .....</b>			
<i>(Pályázati rendszerben nyújtott támogatás esetén töltendő ki!)</i>			
<b>Elszámoláshoz benyújtásra került</b>	<b>Igen</b>	<b>Nem</b>	<b>Nem releváns</b>
Elszámoló lap			
Szöveges szakmai beszámoló			
Számlák, számviteli bizonylatok			
Szerződések/megrendelések			
Bankkivonat/kiadási pénztárbizonylat			

**Az elszámolás:**

**O megfelel                      O nem felel meg**



Sorszám: .....

### Költségösszesítő lap

Támogatott neve: .....

Sor- szám	Megnevezés	Szállító	Bizonylat- szám	Nettó összeg (Ft)	Bruttó összeg (Ft)	Támogatás terhére elszámolt összeg (Ft)	Más támogatás terhére elszámolt összeg (Ft)	Önerőként megjelenő összeg (Ft)
			<b>Összesen:</b>					

ADATSZOLGÁLTATÁS

Költségvetési szerv által elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve: .....

Költségvetési szerv számlaszáma: ...

Éves eredeti kiadási előirányzat: ..... ezer Ft  
30 napon túli elismert  
tartozásállomány  
összesen: .....  
Ft

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

.....2024.....

.....  
aláírás

***A 2024. évi költségvetés bevételeit és kiadásait megalapozó helyi  
rendeletek listája***

<b>22/2001. (VIII. 24.)</b>	<b>Jászberény város Polgármesteri Hivatalában dolgozó köztisztviselők közszolgálati jogviszonyának egyes kérdéseiről</b>
<b>12/2003. (III. 28.)</b>	<b>A hulladékszállítási és kezelési közszolgáltatási díj megfizetéséhez való méltányossági hozzájárulásról</b>
<b>28/2005. (IX. 16.)</b>	<b>A „Bursa Hungarica” Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat elbírálásának szabályairól</b>
<b>34/2005. (X. 28.)</b>	<b>A köztemetőről és a temetkezésről</b>
<b>10/2010. (IV. 1.)</b>	<b>A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról</b>
<b>3/2011. (II. 10.)</b>	<b>az egyes anyakönyvi események engedélyezésének szabályairól, valamint a fizetendő díjak mértékéről</b>
<b>14/2011.(V. 12.)</b>	<b>a mezei őrszolgálat létesítéséről és működéséről</b>
<b>22/2011. (VI. 9.)</b>	<b>az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek bérletének szabályairól, a lakbérek mértékének megállapításáról</b>
<b>30/2011. (IX. 15.)</b>	<b>a helyi önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról és természetbeni juttatásáról</b>
<b>46/2011. (XII. 22.)</b>	<b>a helyi adókról</b>
<b>8/2012. (II. 16.)</b>	<b>a helyi vízgazdálkodási hatósági jogkörhöz kapcsolódó talajterhelési díjra vonatkozó eljárási és adatszolgáltatási szabályokról, a díjkedvezményről, díjmentességről</b>
<b>13/2012. (III. 19.)</b>	<b>Jászberény Város Önkormányzatának vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól</b>

<b>19/2012. (IV. 12.)</b>	<b>Jászberény Város Napjának megállapításáról és a Jászberény Város Önkormányzatának Képviselő-testülete által alapított kitüntetések adományozásáról</b>
<b>20/2012. (IV. 12.)</b>	<b>az otthonteremtés önkormányzati támogatásáról</b>
<b>21/2012.(IV. 12.)</b>	<b>az önkormányzat tulajdonában álló lakások és nem lakás céljára szolgáló helyiségek elidegenítéséről</b>
<b>6/2013. (II. 14.)</b>	<b>társasházi ingatlanok felújításához nyújtott támogatásról</b>
<b>7/2013. (II. 14.)</b>	<b>Jászberény Város Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatáról</b>
<b>34/2013. (IX. 12.)</b>	<b>A közterület-kezelői hozzájárulás kiadásának rendjéről, közterületeken folyó munkákról és a közút felbontásáról</b>
<b>46/2013. (XI. 14.)</b>	<b>az adóigazgatási feladatokat ellátó köztisztviselők anyagi érdekeltségéről</b>
<b>49/2013. (XII. 12.)</b>	<b>Szakképzési Ösztöndíj Programról</b>
<b>1/2014. (I. 17.)</b>	<b>A szennyvízelvezető csatornára való rákötés támogatásáról</b>
<b>9/2014. (III. 14.)</b>	<b>a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásról, annak igénybevételeéről, valamint a fizetendő térítési díjról</b>
<b>19/2014. (VI. 19.)</b>	<b>a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatásról</b>
<b>22/2014. (VII. 17.)</b>	<b>a vállalkozások beruházás ösztönzési és munkahely teremtési helyi támogatásának programjáról</b>
<b>4/2015. (II. 16.)</b>	<b>a települési támogatásról</b>
<b>13/2015. (VI. 11.)</b>	<b>a közösségi funkciójú zöld területek kezeléséről és fejlesztéséről</b>
<b>4/2016. (III. 10.)</b>	<b>az újszülöttek életkezdési támogatásáról</b>
<b>5/2016. (III. 10.)</b>	<b>az önkormányzati védőoltási programról</b>
<b>11/2018. (V. 17.)</b>	<b>a lakossági kezdeményezésű és az önkormányzat és a lakosság együttműködésében megvalósuló</b>

	<b>útépítésekről, az útépítések lakossági érdekeltségi hozzájárulásról</b>
<b>8/2019. (IV. 10.)</b>	<b>a követelésekről való lemondás eseteiről</b>
<b>12/2019. (VII. 4.)</b>	<b>„Jászberény Város egészségügyéért” ösztöndíjról</b>
<b>22/2020. (VII. 16.)</b>	<b>hátrányos helyzetű diákok és hallgatók települési ösztöndíjáról</b>
<b>14/2021. (VII. 9.)</b>	<b>az alkalmazandó nyersanyagnorma megállapításáról és a köznevelési intézményekben biztosított intézményi étkeztetés térítési díjáról</b>
<b>20/2021. (IX. 17.)</b>	<b>a Környezetvédelmi Alap létrehozásáról</b>
<b>3/2022. (I.20.)</b>	<b>a muzeális intézményi, nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatok ellátásáról</b>
<b>8/2023. (III. 30.)</b>	<b>a Jászberény Városi Önkormányzat sportfeladatairól, valamint a helyi sporttevékenységről</b>

## Saját hatáskörű bevételi előirányzatok módosítása

39. melléklet

*Adatok: ezer forintban!*

Sor-szám	Az előirányzatokat jóváhagyó rendelet száma	Működési bevételek	Felhalm. bevételek	Önkor. ktgvetés tám.	Felügy.szerv-től kapott tám.	Átvett pénzeszk.	Finan-szírozási bevételek	Pénzforgalom nélk. bevételek	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Eredetei előirányzat (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
2.	I. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz.rendelet								0
3.	I. Módosítás utáni előir. (1±2)								0
4.	II. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
5.	II. Módosítás utáni előir. (3±4)								0
6.	III. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
7.	III. Módosítás utáni előir. (5±6)								0
8.	IV. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
9.	IV. Módosítás utáni előir. (7±8)								0
10.	V. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
11.	V. Módosítás utáni előir. (9±10)								0
12.	VI. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
13.	VI. Módosítás utáni előir. (11±12)								0
14.	VII. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
15.	VII. Módosítás utáni előir. (13±14)								0
16.	VIII. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
17.	VIII. Módosítás utáni előir. (15±16)								0
18.	IX. Módosítás (+,-) (.../2024 (.....)sz. rendelet								0
19.	IX. Módosítás utáni előir. (17±18)								0

## Saját hatáskörű kiadási előirányzatok módosítása

*Adatok: ezer forintban!*

Sor-szám	Az előirányzatokat jóváhagyó rendelet száma	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Felhalm. kiadások	Felügy.alá tart.szerv.ré-szére foly.tám.	Egyéb támoga-tások	Tartalékok	Hitelek kamatai	Finansz. kiadások	Összesen
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Eredetei előirányzat (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
2.	I. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz.rendelet										0
3.	I. Módosítás utáni előir. (1±2)										0
4.	II. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
5.	II. Módosítás utáni előir. (3±4)										0
6.	III. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
7.	III. Módosítás utáni előir. (5±6)										0
8.	IV. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
9.	IV. Módosítás utáni előir. (7±8)										0
10.	V. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
11.	V. Módosítás utáni előir. (9±10)										0
12.	VI. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
13.	VI. Módosítás utáni előir. (11±12)										0
14.	VII. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
15.	VII. Módosítás utáni előir. (13±14)										0
16.	VIII. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
17.	VIII. Módosítás utáni előir. (15±16)										0
18.	IX. Módosítás (+,-) (..../2024 (.....)sz. rendelet										0
19.	IX. Módosítás utáni előir. (17±18)										0

## Korábbi évekről áthúzódó feladatok

adatok eFt-ban

2023. évről vagy korábbi évről áthúzódó feladatok	Kt., Biz. határozat száma, szerződés száma	Szerződés szerinti összeg	Kiadás 2024. évben	Felhalmozási kiadások	Dologi kiadások	Átadott pénzeszközök	Tartalék
Kerekudvari padkarendezés - Horti Sándor EV - 2023-ról áthúzódó	PH/6799-6/2023.	700	700		700		
Kátyúzás, új tábla kihelyezése - JVV NZrt.	PH/162-69/2023.	5 088	5 088		5 088		
Gázkészülékek üzemi vizsgálata, karbantartása - Caloritherm Kft.	PH/896-4/2021. PH/3818/2022.	514	514		514		
Faiskola utca közmunkás épület tetőjavítás		1 013	1 013		1 013		
Kárpát utca játszótér labdafogó felújítás/karb. - JVV.NZrt.	183/2023.(XI.09.)VGB	787	787		787		
Nagykátai u. 2 db Napelemes lámpa akkucsere	PH/6911-5/2023.	395	395		395		
Zagyvapart sérült kandeláber javítás		405	405		405		
Csapadékvíz javítások és járda Bartók Béla u. -	189/2023.(XI.24. )VGB	1 269	1 269		1 269		
Csapadékvíz javítások árok profilozás -	190/2023.(XI.24.)VGB	5 010	5 010		5 010		
Közterületek, parkolók burkolatjavítása és csapadékvíz elvezetése	334/2023.(XII.13.)Kt.	35 113	35 113		35 113		
Vaspálya utcai fejlesztés - telekalakítás (Szabó Imre földmérő)	PH/29-13/2023.	864	864		864		
Jászberény 6451 hrsz és 6452 hrsz-ú ingatlanok telekhatár-rendezése valamint változási vázrajz készítése Jászberény 6451 hrsz-ú ingatlan vonatkozásában - LONGRID Bt.		370	370		370		
Víziközmű vagyoneértékelés (Ivóvíz)	PH/2651-50/2023.	12 065	12 065		12 065		
Apponyi téri gyalogátkelő hely - KSK Mérnöki Iroda Kft.	PH/3151-10/2023.	1 080	1 080		1 080		
Telephelyen tárolt faanyag hasogatása - Gerőcs Alpintechnika Kft.	PH/5139-14/2023. PH/5139-21/2023.	1 391	1 391		1 391		
Lehel utcai fakivágások - JVV.NZrt.	191/2023.(XI.24.)VGB	1 270	1 270		1 270		
Városi-Zagyva fasor fenntartómunkálatok - Garden Fasorfenntartó Kft.	180/2023.(XI.09)VGB	15 950	15 950		15 950		
70 db poller és 15 db virágdézsa beszerzés	187/2023.(XI.24.)VGB	3 802	3 802		3 802		
10 db Vadkameratartó vasoszlop betonozás	PH/7133-3/2023.	381	381		381		
Új Zeneiskola koporsófödém és egyéb kivitelezések	164/2023. (X.18.)	41 875	41 875	41 875			



2023. évről vagy korábbi áthúzódó feladatok	Kt., Biz. határozat száma, szerződés száma	Szerződés szerinti összeg	Kiadás 2024. évben	Felhalmozási kiadások	Dologi kiadások	Átadott pénzeszközök	Tartalék
Új Zeneiskola műszaki ellenőrzés	PH/2181-35/2023.	1 143	1 143	1 143			
Zeneiskola tervezése	138/2023. (VIII.29.) VGB	23 495	23 495	23 495			
Nádor oszlop körüli térburkolás	211/2023. (XII.7.)	448	448	448			
20 db hull.gy e+ 2 db pad beszerzése	171/2023. (X.26.)VGB	3 090	3 090	3 090			
20 db hull.gy e+ 2 db pad kihelyezése	188/2023. (XI.24.)VGB	1 488	1 488	1 488			
Szent László u. lpt. Játsszótér kandeláber kihelyezés	PH/7053-5/2023	1 521	1 521	1 521			
2023. évi képviselői keret felhasználása - Baktató Kft.	PH/2571-32/2023.	7 881	7 881	7 881			
2023. évi képviselői keret felhasználása (Kárpát utcai játszótér lengőhinta telepítés)	182/2023.(XI.09.)VGB	500	500	500			
Ifjúság utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-30/2023.	1 038	1 038	1 038			
Ipartelep úti szv átemelő szivattyú felújítása	PH/233-71/2023.	1 253	1 253	1 253			
Vásártér utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-97/2023.	2 698	2 698	2 698			
Toborzó utcai szv átemelő szivattyú felújítás	PH/233-99/2023.	1 221	1 221	1 221			
Szv.telep csurgalékvíz átemelő szivattyú felújítás	PH/233-101/2023.	1 181	1 181	1 181			
Toborzó utcai átemelő szivattyú felújítás	PH/233-117/2023.	1 442	1 442	1 442			
Szt. István krt - Pelyhespart utca sarok akna felújítás	PH/4695-6/2023.	8 242	8 242	8 242			
Horváth Péter utcai szv átemelő szivattyú pótlás (csere)	PH/233-130/2023.	544	544	544			
Árendás utcai átemelő szivattyú felújítás		1 055	1 055	1 055			
Szv.telep recirkulációs gépház szivattyú felújítás (1430392)		1 493	1 493	1 493			
Ifjúság utca szv.átemelő szivattyú felújítás		589	589	589			
Vásártér utcai átemelő szivattyú felújítás		2 715	2 715	2 715			
Hableány utcai átemelő szivattyú felújítás 1		863	863	863			
Hableány utcai átemelő szivattyú felújítás 2		1 107	1 107	1 107			
Szt. István körüti szv átemelő frekvenciaváltó csere		2 492	2 492	2 492			
Vízműtelep technológiai vezérlés kiépítése	PH/974-33/2022.	1 861	1 861	1 861			
Szabadság tér ivóvízvezeték csere	PH/4145-5/2022.	4 680	4 680	4 680			
Pajtás utca ivóvíz gerincvezeték rekonstrukció	PH/2817-10/2023.	11 078	11 078	11 078			
Buszváró pavilon beszerzése Kossuth u. 117. előtt	213/2023.(XII.7.)VGB	1 948	1 948	1 948			

2023. évről vagy korábbiól áthúzódó feladatok	Kt., Biz. határozat száma, szerződés száma	Szerződés szerinti összeg	Kiadás 2024. évben	Felhalmozási kiadások	Dologi kiadások	Átadott pénzeszközök	Tartalék
Szentkúti tér 16. járda felújítás	208/2023.(XII.7.)VGB	2 727	2 727	2 727			
Szentkúti tér földkabel telepítés	PH/335-14/2023	1 377	275	275			
Volánbusz Zrt. támogatása 2024. évi veszteség		80 000	80 000			80 000	
Társasház homlokzatfelújítás: - Jásztelki út 32.: 2.500 eFt, - Faiskola út 1.: 5.000 eFt, - Szent István Krt. 8.: 2.500 eFt		10 000	10 000			10 000	
Szatmári lakópark aszfaltburkolat kiépítésének támogatása		42 720	42 720			42 720	
Faiskola 5. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része		16 500	16 500			16 500	
Kossuth L. u. 120. társasház felújítási költség Önkormányzatra eső része		14 000	14 000			14 000	
<b>Összesen:</b>			<b>382 629</b>	<b>131 943</b>	<b>87 466</b>	<b>163 220</b>	<b>-</b>

## INDOKOLÁS

### *a Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló .../2024. (II. ...) önkormányzati rendelettervezethez*

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 18. §-ában meghatározott rendelkezései alapján a Jászberény Városi Önkormányzat 2024. évi költségvetési előirányzatainak megállapításáról szóló .../2024. (II....) önkormányzati rendelettervezethez (a továbbiakban: rendelettervezet) az alábbi indokolást adom:

### ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A rendelettervezet a Jat., valamint a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja alapján a képviselő-testület gazdálkodási feladata és hatásköre a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendelet megalkotása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 24. § (2) – (3) bekezdései alapján a jegyző a költségvetési rendelettervezetet a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően készíti elő. A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A költségvetési rendelettervezet az Országgyűlés által elfogadott a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. törvény rendelkezéseinek figyelembevételével készült.

### RÉSZLETES INDOKOLÁS

#### 1. §

A rendelettervezet 1. §-a tartalmazza a rendelet hatályát.

#### 2. § – 4. §

A rendelettervezet 2. § – 4. §-ai, valamint a kapcsolódó táblázatok tartalmazzák a költségvetési bevételi és kiadási előirányzatait, a költségvetés egyenlegét az Áht. 24. §, és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § – 28. § figyelembevételével. Az önkormányzat évközi folyamatos likviditásának biztosítása érdekében a folyószámlahitel igénybevételére képviselő-testület határozata alapján kerülhet sor. Az előirányzatok módosítására a Képviselő-testület, – kiemelt előirányzatok esetén – a polgármester is jogosult.

#### 5. §

A 2023. évi előzetes költségvetési maradvány a 2024. évi költségvetésben meghatározott feladatok finanszírozására kerül bevonásra az 5. §-ban meghatározottak szerint.

#### 6. §

A rendeletervezet 6. §-a, valamint a kapcsolódó táblázatok a költségvetési szervek feladatainak ellátásához szükséges költségvetési előirányzatokat hagyja jóvá.

#### **7. §**

A rendeletervezet 7. §-ában az évközben előre nem látható feladatok, többletigények, valamint az elmaradó bevételek pótlása céljából általános tartalék, a várható feladatok biztosítása érdekében céltartalék került meghatározásra.

#### **8. §**

A rendeletervezet 8. §-a a 2024. évi felhalmozási kiadások tervezett összegét határozza meg a mellékelt táblázatok szerinti bontásban.

#### **9. § – 10. §**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdése alapján a költségvetési rendeletervezet 9. § – 10. §-ai tartalmazzák az államháztartáson kívüli forrás átadására-átvételére vonatkozó szabályokat. A rendelkezés a támogatások felhasználását, az elszámolását, az elszámolás elmaradásának jogkövetkezményeit, és a támogatás felhasználásának ellenőrzését, valamint az államháztartáson kívüli forrás végleges átvételének feltételeit rögzíti.

#### **11. § – 12. §**

A rendeletervezet 11. § – 12. §-a rendelkezik az éves költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatokról, amely kiterjed az önkormányzat és az irányított költségvetési szervek előirányzataival való gazdálkodás (különösen: előirányzat-átcsoportosítás) szabályaira, a költségvetés szerv vezetőjének feladataira, felelősségére, az Áht. 24. §-ban meghatározott bevételeket és kiadásokat bemutató mérlegekre, kimutatásokra.

#### **13. §**

A rendeletervezet 13. §-a rendelkezik az Önkormányzat likviditási nehézségeinek kezeléséről, valamint az önkormányzati biztos fogalmáról, illetve feladatáról. Az önkormányzati biztos feladata, hogy amennyiben az intézményi gazdálkodásban meghatározott idejű és mértékű kintlévőség fennáll, akkor egy esetleges csődhelyzet kialakulása elkerülhető legyen.

#### **14. §**

A rendeletervezet 14. §-a a költségvetési egyensúly kedvezőtlen alakulása esetén a gazdálkodás biztonságának fenntartása érdekében szükséges előirányzat-felhasználást korlátozó intézkedés (zárolás) részletszabályait tartalmazza.

#### **15. §**

A rendeletervezet 15. §-a, valamint a kapcsolódó táblázat az önkormányzati bevételt képező és az intézményi működéshez nyújtott állami támogatás összegét, valamint az elszámoláshoz kapcsolódó intézményi feladatokat rögzíti. Az állami támogatások részben felhasználási kötöttséggel járó, részben normatív jellegűnek minősülnek.

#### **16. § – 17. §**

A rendeletervezet 16. § – 17. §-a, valamint a kapcsolódó táblázat rendelkezik az általános tartalék felhasználásának szabályáról, a polgármesterre átruházott hatáskör gyakorlásának szabályairól, valamint az önkormányzati bizottságok által felhasználható céltartalék nagyságáról, nevesített kereteiről.

### **18. §**

A rendelettervezet 18. §-a az irányított költségvetési szerveknek az éves költségvetés elfogadását követő feladatairól rendelkezik, amely az elemi költségvetés, valamint a likviditási terv határidőben történő elkészítését foglalja magában.

### **19. § – 20. §**

A rendelettervezet 19-20. §-ai a személyi és egyéb juttatásokról rendelkezik, ideértve a köztisztviselői illetményalapot és a cafetéria juttatást, valamint az Önkormányzat által fenntartott intézmények cafetéria juttatásának szabályait.

### **21. §**

A rendelettervezet 21. §-a a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló és a 2023. évi költségvetési maradvány jóváhagyásához kapcsolódó információ-szolgáltatás határidejét határozza meg.

### **22. §**

A rendelettervezet 22. §-a a kiadások finanszírozásának korlátait határozza meg, figyelemmel az önkormányzati gazdálkodásnak az alapelveire, szabályaira.

### **23. §**

A rendelettervezet 23. §-a a vagyontárgyak elidegenítéséből vagy hasznosításából származó fizetési eszközt határozza meg.

### **24. §**

A rendelettervezet 24. §-a alapján az éves költségvetésben meghatározott fejlesztési (beruházási, felújítási) feladatok megvalósítása során a beruházó a meghatározott jogszabályok, önkormányzati szabályzatok szerint köteles eljárni.

### **25. §**

A rendelettervezet 25. §-a, valamint a kapcsolódó melléklet rendelkezik az intézményi és a közfoglalkoztatotti létszámról.

### **26. §**

A rendelettervezet 26. §-a a közérdekű adatok közzététele, valamint az előzetes kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele érdekében szükséges adatszolgáltatási kötelezettséget állapít meg a költségvetési szervek részére.

### **27. §**

A rendelettervezet 27. §-a az előirányzat-felhasználási ütemterv aktualizálásáról, valamint a likviditási terv elkészítéséről és felülvizsgálatáról rendelkezik az Áht. rendelkezéseinek figyelembevételével.

### **28. §**

A rendelettervezet 28. §-a az önkormányzat és az irányított szervek készpénzben történő kifizetéseit szabályozza, amely során az adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény rendelkezései kerültek figyelembevételre. Főszabályként a bevételek beszedésekor, és a kiadások teljesítésekor készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni, amely mellett meghatározásra kerültek azok az esetek, amelyekben lehetőség van készpénzben történő kifizetések teljesítésére.

### **29. §**

A rendelettervezet 29. §-a a leltározás szabályairól rendelkezik. Az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 69. §-ban meghatározottak szerint kell a leltározást végrehajtani figyelemmel az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendelet rendelkezéseire.

### **30. §**

A rendelettervezet 30. §-ában kerültek rögzítésre az Áht. 25. § szerinti átmeneti gazdálkodás szabályai. 2025. január 1-től a 2025. évi költségvetési rendelet hatályba lépéséig a helyi önkormányzat költségvetését megillető bevételeknek a hatályos jogszabályok szerinti beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások időarányos teljesítésére felhatalmazást kap a polgármester.

### **31. § – 33. §**

A rendelettervezet 31-33. §-a rendelkezik a 2024. évi átadott pénzeszközökhöz – nevesített előirányzatokhoz – kapcsolódó támogatási megállapodások polgármester általi megkötéséről, és az aláírására vonatkozó felhatalmazásról, valamint a rendelet hatályba lépéséről.

### **1-40. mellékletek**

A rendelettervezet 1-40. számú mellékleteit tartalmazza.